



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

XI LEGISLATURA

19ª Seduta pubblica – Martedì 11 maggio 2021

Deliberazione n. 40

OGGETTO: RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 DEL CONSIGLIO REGIONALE.
(Proposta di deliberazione amministrativa n. 11)

IL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

VISTA la proposta di rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale approvata dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 41 dell'8 aprile 2021;

UDITA la relazione dell'Ufficio di presidenza, relatrice la Vicepresidente *Francesca ZOTTIS*, come riassunta nel testo che segue e riportata in dettaglio nell'apposito allegato alla presente deliberazione:

*“Signori Consiglieri,
il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come modificato ed integrato con decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 prevede, a decorrere dal 1° gennaio 2015, l'obbligo per le Regioni di conformare la propria gestione ai principi contabili generali e applicati stabiliti dal decreto, nonché di adottare a partire dal 1° gennaio 2016 specifici schemi di bilancio e rendiconto. Prevede che cessino di avere efficacia con decorrenza 1° gennaio 2015 le disposizioni regionali incompatibili con le norme contenute nel decreto legislativo in parola.*

L'articolo 3, comma 1, del decreto prevede che:

Art. 3 - Principi contabili generali e applicati

Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 2, conformano la propria gestione ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 ed ai seguenti principi contabili applicati, che costituiscono parte integrante al presente decreto:

- della programmazione (allegato n. 4/1);*
- della contabilità finanziaria (allegato n. 4/2);*
- della contabilità economico-patrimoniale (allegato n. 4/3);*
- del bilancio consolidato (allegato n. 4/4).*

2. - 17. [...] omissis

L'articolo 63 del decreto stabilisce che:

Art. 63 Rendiconto generale

- 1. I risultati della gestione sono dimostrati nel rendiconto generale annuale della regione.*
- 2. Il rendiconto generale, composto dal conto del bilancio relativo alla gestione finanziaria, dai relativi riepiloghi, dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e la verifica degli equilibri, dal conto economico e dallo stato patrimoniale, è predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 al presente decreto.*
- 3. Contestualmente al rendiconto, la regione approva il rendiconto consolidato, comprensivo dei risultati del consiglio regionale e degli eventuali organismi strumentali secondo le modalità previste dall'art. 11, commi 8 e 9.*
- 4. Al rendiconto della gestione sono allegati i documenti previsti dall'art. 11, comma 4, l'elenco delle delibere di prelievo dal fondo di riserva per spese impreviste di cui all'art. 48, comma 1, lettera b), con l'indicazione dei motivi per i quali si è proceduto ai prelievi e il prospetto relativo alla gestione del perimetro sanitario di cui all'art. 20, comma 1.*
- 5. Il conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione rispetto alle autorizzazioni contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione. Per ciascuna tipologia di entrata e per ciascun programma della spesa, il conto del bilancio comprende, distintamente per residui e competenza:*
 - a) per l'entrata le somme accertate, con distinzione della parte riscossa e di quella ancora da riscuotere;*
 - b) per la spesa le somme impegnate, con distinzione della parte pagata, di quella ancora da pagare e di quella impegnata con imputazione agli esercizi successivi, che costituisce il fondo pluriennale vincolato.*
- 6. Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione di competenza economica dell'esercizio considerato, rilevati dalla contabilità economico-patrimoniale, nel rispetto del principio contabile generale n. 17 di cui all'allegato n. 1 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 4/3.*
- 7. Lo stato patrimoniale rappresenta la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio. Il patrimonio delle regioni è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza della regione, ed attraverso la cui rappresentazione contabile è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale comprensiva del risultato economico dell'esercizio. Le regioni includono nel conto del patrimonio anche:*
 - a) i beni del demanio, con specifica distinzione, ferme restando le caratteristiche proprie, in relazione alle disposizioni del codice civile. Le regioni valutano i beni del demanio e del patrimonio, comprensivi delle relative manutenzioni straordinarie, secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 4/3;*
 - b) i crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione. Al rendiconto della gestione è allegato l'elenco di tali crediti distintamente rispetto a quello dei residui attivi.*
- 8. In attuazione del principio contabile generale della competenza finanziaria allegato al presente decreto, le regioni, prima di inserire i residui attivi e passivi nel rendiconto della gestione, provvedono al riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui.*
- 9. Possono essere conservate tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso di tale esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente reimputate all'esercizio in cui sono esigibili. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.*

10. I residui attivi possono essere ridotti od eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione, a meno che il costo per tale esperimento superi l'importo da recuperare.

11. Le variazioni dei residui attivi e passivi e la loro reimputazione ad altri esercizi in considerazione del principio generale della competenza finanziaria di cui all'allegato n. 4/3, formano oggetto di apposito decreto del responsabile del procedimento, previa attestazione dell'inesigibilità dei crediti o il venir meno delle obbligazioni giuridicamente vincolanti posta in essere dalla struttura regionale competente in materia, sentito il collegio dei revisori dei conti, che in proposito manifesta il proprio parere. Dette variazioni trovano evidenza nel conto economico e nel risultato di amministrazione, tenuto conto dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

L'articolo 67 del medesimo decreto stabilisce che:

Art. 67 - Autonomia contabile del consiglio regionale

1. Le regioni, sulla base delle norme dei rispettivi statuti, assicurano l'autonomia contabile del consiglio regionale, nel rispetto di quanto previsto dal decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, e dai principi contabili stabiliti dal presente decreto riguardanti gli organismi strumentali.

2. Il consiglio regionale adotta il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e di rendiconto della regione adeguandosi ai principi contabili generali e applicati allegati al presente decreto.

3. La presidenza del consiglio regionale sottopone all'assemblea consiliare, secondo le norme previste nel regolamento interno di questa, il rendiconto del Consiglio regionale. Le relative risultanze finali confluiscono nel rendiconto consolidato di cui all'articolo 63, comma 3. Al fine di consentire il predetto consolidato, l'assemblea consiliare approva il proprio rendiconto entro il 30 giugno dell'anno successivo.

L'autonomia di bilancio e contabile del Consiglio regionale è disciplinata nell'ambito delle disposizioni contenute al Titolo II (art. 5-8) della legge regionale 31 dicembre 2012, n. 53. L'articolo 8 della lr 53/2012 prevede che:

Art. 8 - Autonomia contabile e gestionale

1. Il bilancio annuale, il bilancio pluriennale del Consiglio regionale ed il rendiconto sono redatti nell'osservanza della disciplina stabilita dal regolamento interno di amministrazione e organizzazione.

2. Il regolamento interno di amministrazione e organizzazione disciplina i controlli interni sugli atti e sulla gestione.

Il Regolamento del Consiglio regionale (Regolamento regionale 14 aprile 2015, n. 1) stabilisce quanto segue:

Art. 17 - Funzioni dell'Ufficio di presidenza

1. L'Ufficio di presidenza, oltre a quanto disposto dall'articolo 41 dello Statuto, esercita le seguenti funzioni:

a) delibera la proposta di bilancio preventivo e di conto consuntivo del Consiglio regionale, da sottoporre all'approvazione del Consiglio e demanda alla Giunta regionale di iscrivere nel bilancio della Regione il necessario stanziamento;

(...)

1. LA PROPOSTA DI RENDICONTO DELLA GESTIONE

Ciò posto, per l'anno 2020, nel rispetto dei vigenti principi e regole contabili e nell'ambito dell'autonomia di cui all'articolo 67 del decreto, il Consiglio regionale approva il rendiconto della gestione sulla base della proposta di rendiconto approvata dall'Ufficio di presidenza, secondo lo schema previsto dall'allegato n. 10 del d.lgs. 118/2011, che ai sensi dell'art. 11, comma 1 lett. b) del decreto, comprende il conto del bilancio, i relativi riepiloghi, i prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e la verifica degli equilibri, lo stato patrimoniale e il conto economico.

Nel rendiconto della gestione trova evidenza il riaccertamento ordinario dei residui, ai sensi dell'articolo 3, comma 4 del d.lgs. 118/2011, approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 33 dell'11 marzo 2021.

Al rendiconto della gestione sono allegati i prospetti, le tabelle, gli elenchi di cui all'articolo 11, comma 4 del citato decreto, nonché la relazione sulla gestione redatta secondo le modalità previste dall'articolo 11, comma 6 del decreto medesimo.

Al rendiconto della gestione del Consiglio regionale è allegata la relazione del collegio dei revisori dei conti di cui all'articolo 11, comma 4 del citato decreto.

Le relative risultanze finali confluiscono nel rendiconto consolidato di cui all'articolo 63, comma 3 del decreto citato.

2. IL CONTO DEL BILANCIO

Il conto del bilancio, contenuto nell'allegato, dà dimostrazione delle risultanze contabili finali della gestione finanziaria 2020 rispetto alle autorizzazioni contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione 2020-2021-2022 approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 106 del 4 novembre 2019.

2.1.1. LA GESTIONE DI COMPETENZA FINANZIARIA

Le previsioni iniziali di entrata e di spesa di competenza del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 pareggiavano nell'importo di euro 66.601.761,00, di cui euro 16.000.000,00 per servizi per conto terzi e partite di giro.

Nel corso dell'anno 2020 sono state apportate le variazioni di bilancio approvate dal Consiglio regionale (DACR n. 27 del 21 aprile 2020) e dall'Ufficio di presidenza (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020, n. 37 del 7 maggio 2020, n. 44 del 7 luglio 2020, n. 46 del 14 luglio 2020 e n. 52 del 27 luglio 2020 e n. 126 del 27 novembre 2020 di prelievo dal fondo di riserva e accantonamenti).

Le variazioni agli stanziamenti previsionali di competenza hanno reso definitive le previsioni finali di entrata e di spesa pari ad euro 86.600.350,59, la cui differenza di euro 19.998.589,59 si riferisce:

- a) all'iscrizione, in sede di assestamento di bilancio (DACR n. n. 27 del 21 aprile 2020), di un importo pari a euro 19.002.175,52 del risultato di*

amministrazione 2019 (cap. 1 – Entrata) per finanziare nella parte spesa (Missione 1 e 20 – Spesa) gli stanziamenti di:

- euro 10.742.449,26 per appositi accantonamenti pari alle quote del risultato di amministrazione accantonato, in applicazione di quanto previsto all'articolo 1, comma 468-bis, della legge 11 dicembre 2016, n. 232;

- euro 424.963,56 per contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM;

- euro 7.834.762,70 per la somma da restituire alla Giunta regionale;

b) alla variazione, in sede di riaccertamento ordinario dei residui 2019 ai sensi dell'articolo 3, comma 4 del d.lgs. 118/2011 (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020), del fondo pluriennale vincolato in entrata di euro 887.032,07 (cap. 0 – Entrata) conseguente all'adeguamento degli stanziamenti di spesa agli importi dei residui passivi re-imputati (Missione 1 – Spesa);

c) alla variazione di euro 109.382,00, di entrata e di spesa, derivante da trasferimenti da parte del MISE al CORECOM (DUPCR n. 44 del 7 luglio 2020), per il rimborso alle emittenti locali in materia di messaggi autogestiti a titolo gratuito (L. 22.02.2000, N. 28).

La Tavola A "Quadro riassuntivo della gestione di competenza (entrate)" presenta, in sintesi, le risultanze contabili alla chiusura dell'esercizio 2020.

Quadro riassuntivo della gestione di competenza (entrate)		
Previsioni finali esercizio 2020		86.600.350,59
Accertamenti esercizio 2020	63.947.325,66	
Accertamenti da re-imputare 2021 (-)	0,00	
Accertamenti definitivi esercizio 2020		63.947.325,66

Tavola A – Quadro riassuntivo della gestione di competenza 2020 (entrate)

La Tavola B "Quadro riassuntivo della gestione di competenza (spese)" presenta, in sintesi, le risultanze contabili alla chiusura dell'esercizio 2020.

Quadro riassuntivo della gestione di competenza (spese)		
Previsioni finali esercizio 2020		86.600.350,59
Impegni esercizio 2020	67.063.479,31	
Impegni re-imputati 2021 (-)	1.663.064,89	
Impegni definitivi esercizio 2020		65.400.414,42

Tavola B – Quadro riassuntivo della gestione di competenza 2020 (spese)

2.1.2 LA GESTIONE FINANZIARIA COMPLESSIVA: IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

La Tavola C “Quadro riassuntivo della gestione finanziaria” presenta, in riepilogo, le risultanze contabili alla chiusura dell’esercizio 2020 con la determinazione del risultato di amministrazione.

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria		
Avanzo di amministrazione accertato esercizio 2019 (+)	Euro	19.002.175,52
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata (+)	Euro	887.032,07
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in spesa (-)	Euro	1.473.682,66
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in spesa (-)	Euro	189.382,23
Entrate accertate nella competenza dell’esercizio 2020 (+)	Euro	63.947.325,66
Spese impegnate nella competenza dell’esercizio 2020 (-)	Euro	65.400.414,42
Saldo finanziario derivante dalla “gestione di competenza” (A)	Euro	16.773.053,94
Eliminazione residui attivi insussistenti (-)	Euro	314.890,51
Eliminazione residui passivi insussistenti (+)	Euro	439.347,26
Saldo finanziario derivante dalla “gestione dei residui” (B)	Euro	124.456,75
Risultato di amministrazione esercizio 2020 (A+B)		16.897.510,69

Tavola C – Quadro riassuntivo della gestione finanziaria complessiva 2020

La gestione finanziaria complessiva determina un saldo positivo alla chiusura dell’esercizio 2020 accertato in euro 16.897.510,69. Tale saldo deriva per euro 16.773.053,94 dal saldo della gestione di competenza e per euro 124.456,75 dal saldo della gestione dei residui. La parte disponibile risulta complessivamente pari a euro 5.446.038,08.

2.1.3 IL QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

Nel corso dell’esercizio finanziario 2020, le riscossioni e i pagamenti sono stati contenuti entro i limiti delle previsioni finali di cassa autorizzate con l’approvazione del bilancio di previsione e con i successivi provvedimenti di variazione agli stanziamenti di cassa.

La Tavola D “Quadro riassuntivo della gestione di cassa” presenta, in riepilogo, le risultanze contabili al 31 dicembre 2020 della gestione di cassa in conto residui e della gestione di cassa in conto competenza (2020) con la determinazione del fondo di cassa alla fine dell’esercizio 2020.

Il fondo iniziale di cassa all’inizio dell’esercizio finanziario ammontava a euro 26.276.634,81 e, per effetto del risultato della gestione di cassa 2020, alla chiusura del

medesimo esercizio ammonta a euro 28.149.574,14 e coincide con il conto della gestione di cassa reso dal Tesoriere del Consiglio regionale.

Quadro riassuntivo della gestione di cassa			
	Conto residui esercizi precedenti	Conto competenza esercizio 2020	Totale
Fondo di cassa al 1.01.2020			26.276.634,81
Riscossioni (+)	1.358.891,19	62.492.190,46	63.851.081,65
Pagamenti (-)	6.454.157,15	55.523.985,17	61.978.142,32
Fondo di cassa al 31.12.2020			28.149.574,14

Tavola D – Quadro riassuntivo della gestione di cassa 2020

2.2 LO STATO PATRIMONIALE

Nello stato patrimoniale sono rilevate le poste attive e passive secondo i principi contabili dell'armonizzazione, sia con riferimento alla classificazione delle voci del patrimonio che per quanto riguarda i criteri di valutazione.

Le risultanze contabili dello stato patrimoniale al 31 dicembre 2020 sono rappresentate in un apposito prospetto, riportante la consistenza netta della dotazione patrimoniale comprensiva del risultato economico dell'esercizio.

2.3 IL CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo il principio di competenza economica ed in particolare secondo i criteri di valutazione e classificazione indicati nel principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale.

Le risultanze contabili del conto economico al 31 dicembre 2020 sono rappresentate in un apposito prospetto.

Maggiori informazioni sono contenute nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto.”;

RICHIAMATO il proprio provvedimento n. 106 del 4 novembre 2019, con il quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020-2021-2022;

VISTI i seguenti provvedimenti di variazione del bilancio approvati dal Consiglio regionale (DACR n. 27 del 21 aprile 2020) e dall'Ufficio di presidenza (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020, n. 37 del 7 maggio 2020, n. 44 del 7 luglio 2020, n. 46 del 14 luglio 2020 e n. 52 del 27 luglio 2020 e n. 126 del 27 novembre 2020 di prelievo dal fondo di riserva e accantonamenti);

PRESO ATTO che per l'anno 2020 non si è richiesto alla Giunta regionale l'aumento del fondo di dotazione a carico del bilancio della Regione;

PRESO ATTO del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti della Regione del Veneto in data 5 marzo 2021 in merito all'approvazione del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi;

PRESO ATTO della deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 33 dell'11 marzo 2021, con la quale è stato approvato, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 118/2011, il riaccertamento ordinario dei residui e sono stati cancellati residui attivi per un importo di euro 314.890,51 e passivi per un importo di euro 439.347,26 riconosciuti insussistenti;

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 41 dell'8 aprile 2021, con la quale è stata approvata la proposta di rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale;

VISTO il conto finanziario reso dalla Tesoreria del Consiglio regionale - Banco BPM;

PRESO ATTO che, a seguito dell'entrata in vigore il 31 maggio 2015 del nuovo Regolamento del Consiglio (Regolamento regionale 14 aprile 2015, n. 1), che non prevede la funzione consiliare di revisore dei conti (articolo 87 del previgente regolamento consiliare), si intendono disapplicate le disposizioni di cui ai commi 2, 3 e 4 dell'articolo 48 del Regolamento interno per l'amministrazione, la contabilità e i servizi in economia, approvato con la deliberazione del Consiglio regionale del Veneto n. 27 del 25 giugno 2008, che prevedono l'approvazione della relazione dei consiglieri revisori dei conti unitamente al rendiconto;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei conti della Regione del Veneto in data 20 aprile 2021, da allegare al rendiconto ai sensi dell'articolo 11, comma 4 del decreto legislativo 118/2011;

STABILITO che, la relazione consuntiva sull'attività svolta dal Corecom di cui all'articolo 14 della legge regionale 10 agosto 2001, n. 18 sarà pubblicata in allegato al rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale, a cura del Servizio competente;

STABILITO che, a seguito dell'entrata in vigore del decreto legge 174/2012 e della normativa regionale di recepimento, i rendiconti dei gruppi consiliari di cui all'articolo 6 della legge regionale 56/1984 relativi all'anno 2020 saranno pubblicati in allegato al rendiconto della gestione 2020 a cura del Servizio competente, unitamente alla deliberazione della Corte dei conti di pronuncia sulla loro regolarità, intendendosi disapplicate le norme in materia di cui al Regolamento interno per l'amministrazione, la contabilità e i servizi in economia;

VISTI gli articoli 41 e 46 dello "Statuto del Veneto" (legge regionale statutaria 17 aprile 2012, n. 1);

VISTO l'articolo 8 della legge regionale 31 dicembre 2012, n. 53 "Autonomia del Consiglio regionale";

con votazione palese,

DELIBERA

- 1) di approvare il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale come da allegato che forma parte integrante del presente provvedimento;
- 2) di dare atto che a seguito dell'entrata in vigore il 31 maggio 2015 del nuovo Regolamento del Consiglio (Regolamento regionale 14 aprile 2015, n. 1), che non prevede la funzione consiliare di revisore dei conti (articolo 87 del previgente regolamento consiliare), si intendono disapplicate le disposizioni di cui ai commi 2, 3 e 4 dell'articolo 48 del Regolamento interno per l'amministrazione, la contabilità e i servizi in economia, approvato con la deliberazione del Consiglio regionale del Veneto n. 27 del 25 giugno 2008, che per gli esercizi precedenti prevedeva l'approvazione della relazione dei consiglieri revisori dei conti unitamente al conto consuntivo;
- 3) di stabilire che la relazione consuntiva sull'attività svolta dal Corecom di cui all'articolo 14 della legge regionale 10 agosto 2001, n. 18 sarà pubblicata in allegato al rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale, a cura del Servizio competente;
- 4) di stabilire che a seguito dell'entrata in vigore del decreto legge 174/2012 e della normativa regionale di recepimento, i rendiconti per l'anno 2020 dei gruppi consiliari di cui all'articolo 6 della legge regionale 56/1984 saranno pubblicati in allegato al Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 a cura del Servizio competente, unitamente alla deliberazione della Corte dei conti di pronuncia sulla loro regolarità, intendendosi disapplicate le norme in materia di cui al Regolamento interno per l'amministrazione, la contabilità e i servizi in economia del Consiglio regionale;
- 5) di trasmettere la presente deliberazione alla Giunta regionale al fine di consentire che le risultanze finali del rendiconto del Consiglio regionale confluiscono nel rendiconto consolidato di cui all'articolo 63, comma 3, del decreto legislativo 118/2011;
- 6) di disporre la pubblicazione della presente deliberazione nel Bollettino Ufficiale della Regione del Veneto (BURVET) ai sensi della legge regionale 27 dicembre 2011, n. 29.

Assegnati	n. 51
Presenti-votanti	n. 47
Voti favorevoli	n. 47

IL CONSIGLIERE-SEGRETARIO
f.to Alessandra Sponda

IL PRESIDENTE
f.to Nicola Ignazio Finco



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

XI LEGISLATURA

*ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 40 DELL'11 MAGGIO 2021
RELATIVA A:*

**RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020
DEL CONSIGLIO REGIONALE**



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

**RENDICONTO DELLA GESTIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

(redatto secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 D. Lgs. n. 118/2011)

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE *(Allegato n.10 - Rendiconto della gestione)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del Bilancio 2020 - gestione delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A- RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	887.032,07								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	19.002.175,52								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI										
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	50.511.143,00	RC	50.511.142,62	A	50.511.142,62	CP	-0,38	EC	-
		CS	50.511.143,00	TR	50.511.142,62	CS	-0,38			TR	-
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	50.511.143,00	RC	50.511.142,62	A	50.511.142,62	CP	-0,38	EC	-
		CS	50.511.143,00	TR	50.511.142,62	CS	-0,38			TR	-
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	RS	80.780,92	RR	80.780,92	R	-			EP	-
		CP	200.000,00	RC	143.045,21	A	200.000,00	CP	-	EC	56.954,79
		CS	280.780,92	TR	223.826,13	CS	-56.954,79			TR	56.954,79
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	80.780,92	RR	80.780,92	R	-			EP	-
		CP	200.000,00	RC	143.045,21	A	200.000,00	CP	-	EC	56.954,79
		CS	280.780,92	TR	223.826,13	CS	-56.954,79			TR	56.954,79

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del Bilancio 2020 - gestione delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A- RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO										
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	RS	9.053,97	RR	9.053,97	R	-			EP	-
		CP	7.740.000,00	RC	6.579.239,20	A	6.584.937,27	CP	-1.155.062,73	EC	5.698,07
		CS	7.749.053,97	TR	6.588.293,17	CS	-1.160.760,80			TR	5.698,07
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	RS	1.586.682,29	RR	1.269.056,30	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	8.260.000,00	RC	5.258.763,43	A	6.651.245,77	CP	-1.608.754,23	EC	1.392.482,34
		CS	9.846.682,29	TR	6.527.819,73	CS	-3.318.862,56			TR	1.395.217,82
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.595.736,26	RR	1.278.110,27	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	16.000.000,00	RC	11.838.002,63	A	13.236.183,04	CP	-2.763.816,96	EC	1.398.180,41
		CS	17.595.736,26	TR	13.116.112,90	CS	-4.479.623,36			TR	1.400.915,89
TOTALE TITOLI		RS	1.676.517,18	RR	1.358.891,19	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	66.711.143,00	RC	62.492.190,46	A	63.947.325,66	CP	-2.763.817,34	EC	1.455.135,20
		CS	68.387.660,18	TR	63.851.081,65	CS	-4.536.578,53			TR	1.457.870,68
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	1.676.517,18	RR	1.358.891,19	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	86.600.350,59	RC	62.492.190,46	A	63.947.325,66	CP	-2.763.817,34	EC	1.455.135,20
		CS	68.387.660,18	TR	63.851.081,65	CS	-4.536.578,53			TR	1.457.870,68

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Per 'Utilizzo avanzo di amministrazione' si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare pertanto l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

Rendiconto del bilancio 2020 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	887.032,07								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	19.002.175,52								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	CP	50.511.143,00	RC	50.511.142,62	A	50.511.142,62	CP	-0,38	EC	-
		CS	50.511.143,00	TR	50.511.142,62	CS	-0,38			TR	-
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	80.780,92	RR	80.780,92	R	-			EP	-
		CP	200.000,00	RC	143.045,21	A	200.000,00	CP	-	EC	56.954,79
		CS	280.780,92	TR	223.826,13	CS	-56.954,79			TR	56.954,79
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.595.736,26	RR	1.278.110,27	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	16.000.000,00	RC	11.838.002,63	A	13.236.183,04	CP	-2.763.816,96	EC	1.398.180,41
		CS	17.595.736,26	TR	13.116.112,90	CS	-4.479.623,36			TR	1.400.915,89
TOTALE TITOLI		RS	1.676.517,18	RR	1.358.891,19	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	66.711.143,00	RC	62.492.190,46	A	63.947.325,66	CP	-2.763.817,34	EC	1.455.135,20
		CS	68.387.660,18	TR	63.851.081,65	CS	-4.536.578,53			TR	1.457.870,68
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	1.676.517,18	RR	1.358.891,19	R	-314.890,51			EP	2.735,48
		CP	86.600.350,59	RC	62.492.190,46	A	63.947.325,66	CP	-2.763.817,34	EC	1.455.135,20
		CS	68.387.660,18	TR	63.851.081,65	CS	-4.536.578,53			TR	1.457.870,68

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE *(Allegato n.10 - Rendiconto della gestione)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del bilancio 2020 - gestione delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			CP	-								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO(4)			CP	-								
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
0101	Programma	01	Organi istituzionali									
	Titolo 1		RS	3.371.447,05	PR	2.987.965,33	R	-8.518,85	-	EP	374.962,87	
			CP	36.936.504,51	PC	28.544.671,54	I	32.841.238,69	ECP	3.328.460,06	EC	4.296.567,15
			CS	39.541.145,80	TP	31.532.636,87	FPV	766.805,76		-	TR	4.671.530,02
	Titolo 2		RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
			CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
			CS	-	TP	-	FPV	-		-	TR	-
	Totale Programma	01	RS	3.371.447,05	PR	2.987.965,33	R	-8.518,85	-	EP	374.962,87	
			CP	36.936.504,51	PC	28.544.671,54	I	32.841.238,69	ECP	3.328.460,06	EC	4.296.567,15
			CS	39.541.145,80	TP	31.532.636,87	FPV	766.805,76		-	TR	4.671.530,02
0102	Programma	02	Segreteria generale									
	Titolo 1		RS	163.956,20	PR	163.956,20	R	-		-	EP	-
			CP	884.708,28	PC	517.091,78	I	743.721,45	ECP	101.703,35	EC	226.629,67
			CS	1.009.381,00	TP	681.047,98	FPV	39.283,48		-	TR	226.629,67
	Totale Programma	02	RS	163.956,20	PR	163.956,20	R	-	-	EP	-	
			CP	884.708,28	PC	517.091,78	I	743.721,45	ECP	101.703,35	EC	226.629,67
			CS	1.009.381,00	TP	681.047,98	FPV	39.283,48		-	TR	226.629,67

Rendiconto del bilancio 2020 - gestione delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE		01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
0103	Programma	03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	476.069,31	PR	459.435,38	R	-9.087,13		- EP	7.546,80	
				CP	10.316.563,90	PC	9.374.026,30	I	9.739.070,45	ECP	418.107,49	EC	365.044,15
				CS	10.633.247,25	TP	9.833.461,68	FPV	159.385,96		- TR	372.590,95	
	Totale Programma	03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	RS	476.069,31	PR	459.435,38	R	-9.087,13		- EP	7.546,80	
				CP	10.316.563,90	PC	9.374.026,30	I	9.739.070,45	ECP	418.107,49	EC	365.044,15
				CS	10.633.247,25	TP	9.833.461,68	FPV	159.385,96		- TR	372.590,95	
0106	Programma	06	Ufficio Tecnico										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	762.256,43	PR	663.588,34	R	-85.274,92		- EP	13.393,17	
				CP	6.785.103,75	PC	3.051.340,62	I	3.619.512,60	ECP	3.122.145,76	EC	568.171,98
				CS	7.503.914,79	TP	3.714.928,96	FPV	43.445,39		- TR	581.565,15	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	11.468,00	PR	11.468,00	R	-		- EP	-	
				CP	214.000,00	PC	25.603,09	I	27.799,09	ECP	186.200,91	EC	2.196,00
				CS	225.468,00	TP	37.071,09	FPV	-		- TR	2.196,00	
	Totale Programma	06	Ufficio Tecnico	RS	773.724,43	PR	675.056,34	R	-85.274,92		- EP	13.393,17	
				CP	6.999.103,75	PC	3.076.943,71	I	3.647.311,69	ECP	3.308.346,67	EC	570.367,98
				CS	7.729.382,79	TP	3.752.000,05	FPV	43.445,39		- TR	583.761,15	
0108	Programma	08	Statistica e Sistemi informativi										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	654.339,16	PR	649.544,03	R	-4.567,89		- EP	227,24	
				CP	3.425.125,16	PC	2.273.495,31	I	2.991.372,27	ECP	180.581,41	EC	717.876,96
				CS	3.826.292,84	TP	2.923.039,34	FPV	253.171,48		- TR	718.104,20	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	267.168,10	PR	267.168,10	R	-		- EP	-	
				CP	1.113.000,00	PC	599.414,12	I	754.792,76	ECP	168.825,01	EC	155.378,64
				CS	1.190.785,87	TP	866.582,22	FPV	189.382,23		- TR	155.378,64	
	Totale Programma	08	Statistica e Sistemi informativi	RS	921.507,26	PR	916.712,13	R	-4.567,89		- EP	227,24	
				CP	4.538.125,16	PC	2.872.909,43	I	3.746.165,03	ECP	349.406,42	EC	873.255,60
				CS	5.017.078,71	TP	3.789.621,56	FPV	442.553,71		- TR	873.482,84	

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del bilancio 2020 - gestione delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
0110	Programma	10	Risorse Umane									
	Titolo 1		RS	21.712,51	PR	21.712,51	R	-	-	EP	-	
			CP	110.500,00	PC	50.475,39	I	57.219,67	ECP	47.115,01	EC	6.744,28
			CS	126.047,19	TP	72.187,90	FPV	6.165,32		-	TR	6.744,28
	Totale Programma	10	RS	21.712,51	PR	21.712,51	R	-	-	EP	-	
			CP	110.500,00	PC	50.475,39	I	57.219,67	ECP	47.115,01	EC	6.744,28
			CS	126.047,19	TP	72.187,90	FPV	6.165,32		-	TR	6.744,28
0111	Programma	11	Altri Servizi Generali									
	Titolo 1		RS	334.172,24	PR	321.869,06	R	-9.455,15	-	EP	2.848,03	
			CP	2.398.204,13	PC	1.027.006,81	I	1.389.504,40	ECP	803.274,46	EC	362.497,59
			CS	2.526.951,10	TP	1.348.875,87	FPV	205.425,27		-	TR	365.345,62
	Totale Programma	11	RS	334.172,24	PR	321.869,06	R	-9.455,15	-	EP	2.848,03	
			CP	2.398.204,13	PC	1.027.006,81	I	1.389.504,40	ECP	803.274,46	EC	362.497,59
			CS	2.526.951,10	TP	1.348.875,87	FPV	205.425,27		-	TR	365.345,62
TOTALE MISSIONE 01			RS	6.062.589,00	PR	5.546.706,95	R	-116.903,94	-	EP	398.978,11	
			CP	62.183.709,73	PC	45.463.124,96	I	52.164.231,38	ECP	8.356.413,46	EC	6.701.106,42
			CS	66.583.233,84	TP	51.009.831,91	FPV	1.663.064,89		-	TR	7.100.084,53

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del bilancio 2020 - gestione delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE		20	FONDI ACCANTONAMENTI										
2001	Programma	01	Fondo di riserva										
	Titolo 1		RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-	
			CP	1.085.295,00	PC	-	I	-	ECP	1.085.295,00	EC	-	
			CS	8.416.640,86	TP	-	FPV	-		-	TR	-	
	Totale Programma	01	Fondo di riserva	RS	-	PR	-	R	-	-	EP	-	
				CP	1.085.295,00	PC	-	I	-	ECP	1.085.295,00	EC	-
				CS	8.416.640,86	TP	-	FPV	-	-	TR	-	
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità										
	Totale Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	RS	-	PR	-	R	-	-	EP	-	
				CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
				CS	-	TP	-	FPV	-	-	TR	-	
2003	Programma	03	Altri Fondi										
	Titolo 1		RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-	
			CP	7.331.345,86	PC	-	I	-	ECP	7.331.345,86	EC	-	
			CS	-	TP	-	FPV	-		-	TR	-	
	Totale Programma	03	Altri Fondi	RS	-	PR	-	R	-	-	EP	-	
				CP	7.331.345,86	PC	-	I	-	ECP	7.331.345,86	EC	-
				CS	-	TP	-	FPV	-	-	TR	-	
TOTALE MISSIONE 20			FONDI ACCANTONAMENTI										
			RS	-	PR	-	R	-	-	-	EP	-	
			CP	8.416.640,86	PC	-	I	-	ECP	8.416.640,86	EC	-	
			CS	8.416.640,86	TP	-	FPV	-	-	-	TR	-	

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del bilancio 2020 - gestione delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI											
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi e partite di Giro										
	Titolo 7		USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.001.355,40	PR	907.450,20	R	-322.443,32		-	EP	771.461,88
				CP	16.000.000,00	PC	10.060.860,21	I	13.236.183,04	ECP	2.763.816,96	EC	3.175.322,83
				CS	18.001.355,40	TP	10.968.310,41	FPV	-		-	TR	3.946.784,71
	Totale Programma	01	Servizi per conto terzi e partite di Giro	RS	2.001.355,40	PR	907.450,20	R	-322.443,32		-	EP	771.461,88
				CP	16.000.000,00	PC	10.060.860,21	I	13.236.183,04	ECP	2.763.816,96	EC	3.175.322,83
				CS	18.001.355,40	TP	10.968.310,41	FPV	-		-	TR	3.946.784,71
9902	Programma	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale										
	Totale Programma	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
				CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
				CS	-	TP	-	FPV	-		-	TR	-
TOTALE MISSIONE 99			SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	2.001.355,40	PR	907.450,20	R	-322.443,32		-	EP	771.461,88
				CP	16.000.000,00	PC	10.060.860,21	I	13.236.183,04	ECP	2.763.816,96	EC	3.175.322,83
				CS	18.001.355,40	TP	10.968.310,41	FPV	-		-	TR	3.946.784,71
TOTALE MISSIONI				RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26		-	EP	1.170.439,99
				CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
				CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89		-	TR	11.046.869,24
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26		-	EP	1.170.439,99
				CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
				CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89		-	TR	11.046.869,24

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato.

(4) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del Bilancio 2020 - riepilogo generale delle spese per missioni

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	-								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO (1)		CP	-								
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	6.062.589,00	PR	5.546.706,95	R	-116.903,94		-	EP	398.978,11
		CP	62.183.709,73	PC	45.463.124,96	I	52.164.231,38	ECP	8.356.413,46	EC	6.701.106,42
		CS	66.583.233,84	TP	51.009.831,91	FPV	1.663.064,89			TR	7.100.084,53
MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	8.416.640,86	PC	-	I	-	ECP	8.416.640,86	EC	-
		CS	8.416.640,86	TP	-	FPV	-			TR	-
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	2.001.355,40	PR	907.450,20	R	-322.443,32		-	EP	771.461,88
		CP	16.000.000,00	PC	10.060.860,21	I	13.236.183,04	ECP	2.763.816,96	EC	3.175.322,83
		CS	18.001.355,40	TP	10.968.310,41	FPV	-			TR	3.946.784,71
TOTALE MISSIONI		RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26		-	EP	1.170.439,99
		CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
		CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89			TR	11.046.869,24
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26		-	EP	1.170.439,99
		CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
		CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89			TR	11.046.869,24

(1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del bilancio 2020 - riepilogo generale delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	-								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO (1)		CP	-								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	5.783.952,90	PR	5.268.070,85	R	-116.903,94	-	EP	398.978,11	
		CP	69.273.350,59	PC	44.838.107,75	I	51.381.639,53	ECP	16.418.028,40	EC	6.543.531,78
		CS	73.583.620,83	TP	50.106.178,60	FPV	1.473.682,66			TR	6.942.509,89
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	278.636,10	PR	278.636,10	R	-	-	EP	-	
		CP	1.327.000,00	PC	625.017,21	I	782.591,85	ECP	355.025,92	EC	157.574,64
		CS	1.416.253,87	TP	903.653,31	FPV	189.382,23			TR	157.574,64
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.001.355,40	PR	907.450,20	R	-322.443,32	-	EP	771.461,88	
		CP	16.000.000,00	PC	10.060.860,21	I	13.236.183,04	ECP	2.763.816,96	EC	3.175.322,83
		CS	18.001.355,40	TP	10.968.310,41	FPV	-			TR	3.946.784,71
TOTALE TITOLI		RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26	-	EP	1.170.439,99	
		CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
		CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89			TR	11.046.869,24
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	8.063.944,40	PR	6.454.157,15	R	-439.347,26	-	EP	1.170.439,99	
		CP	86.600.350,59	PC	55.523.985,17	I	65.400.414,42	ECP	19.536.871,28	EC	9.876.429,25
		CS	93.001.230,10	TP	61.978.142,32	FPV	1.663.064,89			TR	11.046.869,24

(1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- Quadro generale riassuntivo (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO
Rendiconto del Bilancio 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		26.276.634,81			
Utilizzo avanzo di amministrazione(1)	19.002.175,52		Disavanzo di amministrazione(3)	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00				
			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (4)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	887.032,07				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	0,00				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00				
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	0,00	0,00	Titolo 1 - SPESE CORRENTI	51.381.639,53	50.106.178,60
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	50.511.142,62	50.511.142,62	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)	1.473.682,66	
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	200.000,00	223.826,13	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	782.591,85	903.653,31
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5)	189.382,23	
			<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00	
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)	0,00	
Totale entrate finali	50.711.142,62	50.734.968,75	Totale spese finali	53.827.296,27	51.009.831,91
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00
			Fondo anticipazioni di liquidità (6)	0,00	
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	0,00	0,00	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	13.236.183,04	13.116.112,90	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	13.236.183,04	10.968.310,41
Totale entrate dell'esercizio	63.947.325,66	63.851.081,65	Totale spese dell'esercizio	67.063.479,31	61.978.142,32
Totale complessivo ENTRATE	83.836.533,25	90.127.716,46	Totale complessivo SPESE	67.063.479,31	61.978.142,32
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	16.773.053,94	28.149.574,14
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio (7)</i>	0,00				
Totale a pareggio	83.836.533,25	90.127.716,46	Totale a pareggio	83.836.533,25	90.127.716,46
			GESTIONE DEL BILANCIO		

			GESTIONE DEL BILANCIO		
			a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	16.773.053,94	
			b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (+)(8)	574.000,00	
			c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	82.498,73	
			d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	16.116.555,21	
			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
			d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	16.116.555,21	
			e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(10)	3.604.550,59	
			f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	12.512.004,62	

(1) Per 'Utilizzo avanzo' si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.

(4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.

(5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).

(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n.145 del 2018.

(8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 'Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione'.

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- Equilibri di Bilancio (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO**Rendiconto del Bilancio 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Utilizzo risultato di amministrazione destinata al finanziamento delle spese correnti e al rimborso di prestiti	(+)	19.002.175,52
Ripiano disavanzo di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	887.032,07
Entrate titoli 1-2-3	(+)	50.711.142,62
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
Spese correnti	(-)	51.381.639,53
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) (4)	(-)	1.473.682,66
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale (4)	(-)	0,00
Variazioni di attività finanziarie -saldo di competenza (se negativo) C/1) (5)	(-)	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
Fondo anticipazioni di liquidità		0,00
A/1) Risultato di competenza di parte corrente		17.745.028,02
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (14)	(-)	574.000,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (15)	(-)	82.498,73
A/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente		17.088.529,29
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (16)	(-)	3.604.550,59
A/3) Equilibrio complessivo di parte corrente		13.483.978,70

Rendiconto del Bilancio 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	0,00
Entrate in conto capitale (titolo 4)	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00
Spese in conto capitale	782.591,85
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa) (4)	189.382,23
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	0,00
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) (4)	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale (4)	0,00
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (9)	0,00
Variazioni di attività finanziarie -saldo di competenza (se positivo) C/1) (5)	0,00
B1) Risultato di competenza in c/capitale	-971.974,08
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (14)	0,00
- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio (15)	0,00
B/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale	-971.974,08
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (15)	0,00
B/3) Equilibrio complessivo in c/capitale	-971.974,08
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio	0,00

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del Bilancio 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie (6)	(+)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa) (4)	(-)	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) (4)	(-)	0,00
C/1) Variazioni attività finanziaria - saldo di competenza		0,00
- Risorse accantonate - attività finanziarie stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate - attività finanziarie nel bilancio	(-)	0,00
C/2) Variazioni attività finanziaria - equilibrio di bilancio		0,00
- Variazione accantonamenti - attività finanziarie effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
C/3) Variazioni attività finanziaria - equilibrio complessivo		0,00

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Rendiconto del Bilancio 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
D/1) RISULTATO DI COMPETENZA (D/1 = A/1 + B/1)	16.773.053,94
D/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (D/2 = A/2 + B/2)	16.116.555,21
D/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (D/3 = A/3 + B/3)	12.512.004,62
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio (10)	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario	
A/1) Risultato di competenza di parte corrente	17.745.028,02
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-) 13.483.978,70
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-) 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ordinario	(-) 0,00
- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (11)	(-) 574.000,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (12)	(-) 3.604.550,59
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio non sanitarie (13)	(-) 82.498,73
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) 0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+) 0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali	

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto.

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.

(4) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo.

(6) Nel rispetto delle priorità previste dall'ordinamento.

(9) Corrisponde alla seconda voce del quadro generale riassuntivo.

(10) Valorizzare solo se D) è negativo. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145/2018.

(11) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione'. Le regioni a statuto ordinario considerano solo le entrate non sanitarie al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(12) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione e regioni a statuto ordinario considerano solo le entrate non sanitarie dell'avanzo/disavanzo di competenza.

(13) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 'Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione' al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale. Le regioni a statuto ordinario considerano solo le entrate non sanitarie.

(14) Le quote accantonate in bilancio riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente se il saldo delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono aggiunte nelle corrispondenti voci dell'equilibrio in conto capitale.

(15) Le quote vincolate riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente se il saldo delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono inserite nell'equilibrio in conto capitale.

(16) Le quote accantonate in sede di rendiconto riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente se il saldo delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono inserite nell'equilibrio in conto capitale.

(***) Il CRV ha stanziato nella Missione 1 Programma 3 Titolo 1 Spese correnti l'ammontare della quota libera dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 5.446.038,08 per finanziare il rimborso alla Giunta

regionale pertanto ha utilizzato l'avanzo solo formalmente per finanziare spese correnti.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- CONTO ECONOMICO (*Allegato n.10 - Rendiconto della gestione*)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

CONTO ECONOMICO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	49.644.497,20	50.767.435,39		
a	Proventi da trasferimenti correnti	49.644.497,20	50.767.435,39		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	0,00	0,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	200.000,00	300.000,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		49.844.497,20	51.067.435,39		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	369.654,56	225.997,06	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	24.156.473,20	25.344.498,71	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	898.148,96	921.006,48	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.091.883,86	1.050.583,30		
a	Trasferimenti correnti	1.091.883,86	1.050.583,30		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	10.076.760,66	10.535.872,47	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	513.276,65	447.875,84	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	299.648,44	210.187,38	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	213.628,21	231.800,01	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	5.888,45	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.825.127,07	1.264.058,40	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	7.303.604,05	9.693.247,61	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		48.234.929,01	49.483.139,87		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.609.568,19	1.584.295,52		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

CONTO ECONOMICO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
	Totale proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		0,00	0,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	439.347,26	577.291,07	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	439.347,26	577.291,07		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	439.347,26	577.291,07		
25	Oneri straordinari	331.755,13	1.963,21	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	331.755,13	1.963,21		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	331.755,13	1.963,21		E21d
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		107.592,13	575.327,86		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.717.160,32	2.159.623,38		
26	Imposte	1.844.709,74	1.869.239,71	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-127.549,42	290.383,67	E23	E23

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- STATO PATRIMONIALE - ATTIVO *(Allegato n.10 - Rendiconto della gestione)*
- STATO PATRIMONIALE - PASSIVO *(Allegato n.10 - Rendiconto della gestione)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
		B) IMMOBILIZZAZIONI				
I		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	876.401,12	728.744,28	BI3	BI3
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
	9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
		Totale immobilizzazioni immateriali	876.401,12	728.744,28		
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1	Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1	Terreni	0,00	0,00		
	1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	562.132,95	457.339,21		
	2.1	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.2	Fabbricati	0,00	0,00		
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.3	Impianti e macchinari	20.333,35	21.894,04	BII2	BII2
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	17.597,95	20.460,06	BII3	BII3
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	359.539,26	210.237,96		
	2.7	Mobili e arredi	163.248,89	203.192,92		
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99	Altri beni materiali	1.413,50	1.554,23		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2020**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BIII5	BIII5
Totale immobilizzazioni materiali			562.132,95	457.339,21		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	BIII3
Totale immobilizzazioni finanziarie			0,00	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			1.438.534,07	1.186.083,49		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I		<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze			0,00	0,00		
II		<i>Crediti (2)</i>				
	1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	3	Verso clienti ed utenti	0,00	0,00	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	1.457.870,68	1.676.517,18	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attivita' svolta per c/terzi</i>	1.231.073,11	1.235.337,97		
	c	<i>altri</i>	226.797,57	441.179,21		
Totale crediti			1.457.870,68	1.676.517,18		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	28.149.574,14	26.276.634,81		
	a	Istituto tesoriere	28.149.574,14	26.276.634,81		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale Disponibilità Liquide			28.149.574,14	26.276.634,81		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			29.607.444,82	27.953.151,99		
D) RATEI E RISCONTI						
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			0,00	0,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			31.045.978,89	29.139.235,48		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO						
I		Fondo di dotazione	1.275.699,82	1.275.699,82	AI	AI
II		Riserve	162.834,25	0,00		
	a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	162.834,25	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
	b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
	d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
	e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III		Risultato economico dell'esercizio	0,00	290.383,67	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			1.438.534,07	1.566.083,49		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	10.855.896,45	10.262.449,26	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			10.855.896,45	10.262.449,26		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			80.000,00	100.000,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)			80.000,00	100.000,00		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
		D) DEBITI (1)				
	1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
	a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1 e D2	D1
	b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
	d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
	2	Debiti verso fornitori	1.504.828,07	1.493.839,75	D7	D6
	3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	427.352,39	196.314,69		
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	111.500,34	196.314,69		
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
	d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
	e	<i>altri soggetti</i>	315.852,05	0,00		
	5	Altri debiti	9.114.688,78	6.373.789,96	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	755.639,74	719.865,08		
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	357.391,34	620.593,45		
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
	d	<i>altri</i>	8.001.657,70	5.033.331,43		
TOTALE DEBITI (D)			11.046.869,24	8.063.944,40		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	5.446.038,08	7.834.762,70	E	E
II		Risconti passivi	2.178.641,05	1.311.995,63	E	E
	1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
	b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3	Altri risconti passivi	2.178.641,05	1.311.995,63		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			7.624.679,13	9.146.758,33		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)			31.045.978,89	29.139.235,48		

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2020

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2020	2019	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE						
		1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
		2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
		3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
		5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
		7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE			0,00	0,00		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione (*Allegato a) al Rendiconto - Risultato di amministrazione*)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2020

Allegato a) Risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			26.276.634,81
Riscossioni	(+)	1.358.891,19	62.492.190,46
Pagamenti	(-)	6.454.157,15	55.523.985,17
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)		28.149.574,14
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)		28.149.574,14
Residui attivi	(+)	2.735,48	1.455.135,20
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
Residui passivi	(-)	1.170.439,99	9.876.429,25
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)		1.473.682,66
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)		189.382,23
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 (A) (2)	(=)		16.897.510,69
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020			
Parte accantonata (3)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 (4)			0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per regioni) (5)			0,00
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contezioso			4.240.159,59
Altri accantonamenti			6.695.736,86
		Totale parte accantonata (B)	10.935.896,45
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			515.576,16
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			0,00
		Totale parte vincolata (C)	515.576,16
Parte destinata agli investimenti			
		Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	5.446.038,08
		F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto (6)	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)			

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa)

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 10 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2020

(6) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione (*) *Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2020

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

Capitolo di spesa	Risorse accantonate al 1/1/2020 (5)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (1)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (2)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità					
Totale Fondo anticipazioni liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate					
Totale Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso					
1055.0 Fondo contenzioso - AVANZO	4.240.159,59	0,00	0,00	0,00	4.240.159,59
Totale Fondo contenzioso	4.240.159,59	0,00	0,00	0,00	4.240.159,59
Fondo crediti di dubbia esigibilità (3)					
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamento residui perenti					
Totale Accantonamento residui perenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti (4)					
3100.0 Fondo passività potenziali - AVANZO	0,00	0,00	0,00	3.753,82	3.753,82
1017.0 Fondo spese per il patrocinio legale dei consiglieri	0,00	-6.303,40	100.000,00	-93.696,60	0,00
1042.2 Fondo spese per assegno di fine mandato	0,00	-151.800,00	264.000,00	0,00	112.200,00
1043.0 Fondo spese per assegno di fine mandato	1.907.716,40	-958.200,00	0,00	66.596,82	1.016.113,22
1052.0 Fondo spese restituzione agli ex consiglieri	3.918.093,12	-2.768.800,00	0,00	4.124.376,70	5.273.669,82
4055.1 Fondo rinnovi contrattuali (L.R. 31.12.2)	0,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00
4056.0 Fondo trattamento fine rapporto dipendenti	100.000,00	-100.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
5006.0 Fondo contributi restituiti dai Gruppi consiliari	576.480,15	0,00	0,00	-576.480,15	0,00
Totale Altri accantonamenti	6.502.289,67	-3.985.103,40	574.000,00	3.604.550,59	6.695.736,86
TOTALE	10.742.449,26	-3.985.103,40	574.000,00	3.604.550,59	10.935.896,45

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

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

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE. Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d). Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a) + (b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (d) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

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

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione (*) *Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2020

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

Capitolo di entrata	Capitolo di spesa correlato	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 (1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati (2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge										
Totale Vincoli derivanti dalla legge (I/1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti										
(1650.0) Assegnazione statale per l'esercizio delle funzioni delegate autorità per le garanzie nelle comunicazioni (art. 1, c.13 L.249/97)(cap.9065/S)	(9065.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'autorità per le garanzie nelle comunicazioni (ART. 1, C.13 L. N. 249/97)(CAP.1650/E)	0,00	0,00	178.531,00	7.641,27	0,00	-8.113,87	0,00	170.889,73	179.003,60
	(9066.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (ART. 1, C.13 L.N.249/97)- AVANZO	424.963,56	0,00	0,00	0,00	89.060,00	0,00	0,00	-89.060,00	335.903,56
	(9067.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Agcom (ART. 1, C.13 L. N. 249/97): organizzazione eventi e comunicazione	0,00	0,00	5.000,00	4.331,00	0,00	0,00	0,00	669,00	669,00
Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)		424.963,56	0,00	183.531,00	11.972,27	89.060,00	-8.113,87	0,00	82.498,73	515.576,16
Vincoli derivanti da finanziamenti										
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vincoli formalmente attribuiti dall'ente										
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (l/4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli										
Totale Altri vincoli (l/5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse vincolate (l=l/1+l/2+l/3+l/4+l/5)	424.963,56	0,00	183.531,00	11.972,27	89.060,00	-8.113,87	0,00	82.498,73	515.576,16	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)								0,00	0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)								0,00	0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)								0,00	0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)								0,00	0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)								0,00	0,00	
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)								0,00	0,00	
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)								0,00	0,00	
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)								82.498,73	515.576,16	
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)								0,00	0,00	
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)								0,00	0,00	
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)								0,00	0,00	
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)								82.498,73	515.576,16	

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/2 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- **COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO**

(Allegato b) al Rendiconto - Fondo pluriennale vincolato)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020

Allegato b) al Rendiconto - Fondo pluriennale vincolato

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c)+(d)+(e)+(f)
01 MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01 Organi istituzionali	531.256,11	475.458,91	33.351,84	-	22.445,36	744.360,40	-	-	766.805,76
02 Segreteria generale	44.308,28	43.215,17	-	-	1.093,11	38.190,37	-	-	39.283,48
03 Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	110.911,20	58.211,94	-	-	52.699,26	106.686,70	-	-	159.385,96
06 Ufficio Tecnico	56.603,75	29.337,08	26.273,89	-	992,78	42.452,61	-	-	43.445,39
08 Statistica e Sistemi informativi	52.625,16	36.348,80	10.370,03	-	5.906,33	436.647,38	-	-	442.553,71
10 Risorse Umane	-	-	-	-	-	6.165,32	-	-	6.165,32
11 Altri Servizi Generali	91.327,57	81.347,41	4.484,98	-	5.495,18	199.930,09	-	-	205.425,27
TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	887.032,07	723.919,31	74.480,74	-	88.632,02	1.574.432,87	-	-	1.663.064,89
TOTALE	887.032,07	723.919,31	74.480,74	-	88.632,02	1.574.432,87	-	-	1.663.064,89

(a) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal consuntivo dell'anno precedente.

(b) Indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti e imputati all'esercizio cui si riferisce il rendiconto finanziati dal FPV.

(x) Indicare le economie, registrate nel corso dell'esercizio e verificate in sede di rendiconto, sugli impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato indicati dalla lettera b.

(d),(e),(f) Indicare gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 (colonna d), all'esercizio 2022 (colonna e), e agli esercizi successivi (colonna f), comprese le spese prenotate sulla base della gara per l'affidamento dei lavori, formalmente indetta ai sensi dell'art. 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, riguardanti le spese di investimento per lavori pubblici, di cui all'art. 3 comma 7 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n.163 'Codice dei contratti pubblici', esigibili negli esercizi successivi.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
(Allegato c) al Rendiconto - Fondo crediti di dubbia esigibilità)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Composizione dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità(*) e al fondo svalutazione crediti

Allegato c) Fondo crediti di dubbia esigibilità

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	TOTALE RESIDUI ATTIVI	IMPORTO MINIMO DEL FONDO	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA'	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità
		(a)	(b)	(c) = (a)+(b)	(d)	(e)	(f) = (e)/(c)
TRASFERIMENTI CORRENTI							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	56.954,79	0,00	56.954,79	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	56.954,79	0,00	56.954,79	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	56.954,79	0,00	56.954,79	0,00	0,00	0,00
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)</i>	56.954,79	0,00	56.954,79	0,00	0,00	0,00
COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI					TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	
Residui attivi nel conto del bilancio					(g) 56.954,79	(h) 0,00	
Crediti stralciati dal conto del bilancio					(i) 0,00	(l) 0,00	
Accertamenti imputati agli esercizi successivi a quello cui il rendiconto si riferisce (m)					0,00	0,00	
TOTALE					56.954,79	0,00	

(*) Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e).

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i).

(m) trattasi solo degli accertamenti di entrate riguardanti i titoli 5, 6, 7.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE *(Allegato d) al Rendiconto - Entrate per categorie)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO
Prospetto delle Entrate di Bilancio per Titoli, Tipologie e Categorie Regioni (*)
(accertamenti - riscossioni c/competenza - riscossioni c/residui)

Allegato d) al Rendiconto - Entrate per categorie

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in c/competenza (1)	Riscossioni in c/residui (1)
TRASFERIMENTI CORRENTI					
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	50.511.142,62	-	50.511.142,62	-
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	412.912,62	-	412.912,62	-
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	50.098.230,00	-	50.098.230,00	-
2010103	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	-	-	-	-
2010104	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	-	-	-	-
2000000	TOTALE TITOLO 2	50.511.142,62	-	50.511.142,62	-
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	200.000,00	-	143.045,21	80.780,92
3050100	Indennizzi di assicurazione	-	-	-	-
3050200	Rimborsi in entrata	200.000,00	-	143.045,21	80.780,92
3059900	Altre entrate correnti n.a.c.	-	-	-	-
3000000	TOTALE TITOLO 3	200.000,00	-	143.045,21	80.780,92
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	6.584.937,27	-	6.579.239,20	9.053,97
9010100	Altre ritenute	1.380.438,43	-	1.380.438,43	15,31
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	5.151.938,00	-	5.146.239,93	8.731,38
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	37.560,84	-	37.560,84	307,28
9010400	Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione	-	-	-	-
9019900	Altre entrate per partite di giro	15.000,00	-	15.000,00	-
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6.651.245,77	-	5.258.763,43	1.269.056,30
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	1.234.029,11	-	2.956,00	1.235.337,97
9020200	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	-	-	-	-
9020300	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	-	-	-	-
9020400	Depositi di/presso terzi	750,00	-	750,00	-
9020500	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	-	-	-	-
9029900	Altre entrate per conto terzi	5.416.466,66	-	5.255.057,43	33.718,33
9000000	TOTALE TITOLO 9	13.236.183,04	-	11.838.002,63	1.278.110,27
TOTALE TITOLI		63.947.325,66	-	62.492.190,46	1.358.891,19

(*) Gli enti adeguano il prospetto a seguito dell'aggiornamento del piano dei conti integrato.

(1) Colonne inserite con il D.M. 1 dicembre 2019. Gli enti locali possono rinviare la decorrenza dell'inserimento delle due colonne concernenti le riscossioni in c/competenza e in c/residui, all'esercizio in cui i rendiconti dei Comuni e delle Province sono acquisiti dalla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della legge n. 196 del 2009 e resi disponibili a ISTAT

(2) Voce aggiornata con il D.M. 30 marzo 2016

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE CORRENTI - IMPEGNI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*
- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*
- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese correnti - impegni

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	Organi istituzionali	6.393.246,50	1.591.602,71	22.741.933,88	861.566,81	-	-	-	-	1.200.893,32	51.995,47	32.841.238,69
02	Segreteria generale	578.083,54	36.741,46	22.961,40	100.935,05	-	-	-	-	5.000,00	-	743.721,45
03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	1.244.596,49	85.930,09	423.835,34	-	-	-	-	-	7.974.008,48	10.700,05	9.739.070,45
06	Ufficio Tecnico	425.014,08	161.504,71	2.965.609,16	-	-	-	-	-	67.384,65	-	3.619.512,60
08	Statistica e Sistemi informativi	772.712,23	53.184,90	2.151.109,02	-	-	-	-	-	14.366,12	-	2.991.372,27
10	Risorse Umane	-	-	57.219,67	-	-	-	-	-	-	-	57.219,67
11	Altri Servizi Generali	663.107,82	47.619,78	213.288,13	229.382,00	-	-	-	-	236.106,67	-	1.389.504,40
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10.076.760,66	1.976.583,65	28.575.956,60	1.191.883,86	-	-	-	-	9.497.759,24	62.695,52	51.381.639,53
	Totale MACROAGGREGATI	10.076.760,66	1.976.583,65	28.575.956,60	1.191.883,86	-	-	-	-	9.497.759,24	62.695,52	51.381.639,53

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese correnti - pagamenti c/competenza

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	Organi istituzionali	5.490.453,75	1.521.052,22	20.263.370,28	650.066,47	-	-	-	-	567.733,35	51.995,47	28.544.671,54
02	Segreteria generale	475.283,48	30.441,90	11.366,40	-	-	-	-	-	-	-	517.091,78
03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	1.062.116,99	73.379,83	278.471,46	-	-	-	-	-	7.949.357,97	10.700,05	9.374.026,30
06	Ufficio Tecnico	374.931,91	156.586,52	2.461.868,52	-	-	-	-	-	57.953,67	-	3.051.340,62
08	Statistica e Sistemi informativi	642.373,28	44.232,47	1.572.569,27	-	-	-	-	-	14.320,29	-	2.273.495,31
10	Risorse Umane	-	-	50.475,39	-	-	-	-	-	-	-	50.475,39
11	Altri Servizi Generali	568.159,46	41.438,22	198.250,84	114.465,00	-	-	-	-	104.693,29	-	1.027.006,81
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	8.613.318,87	1.867.131,16	24.836.372,16	764.531,47	-	-	-	-	8.694.058,57	62.695,52	44.838.107,75
	Totale MACROAGGREGATI	8.613.318,87	1.867.131,16	24.836.372,16	764.531,47	-	-	-	-	8.694.058,57	62.695,52	44.838.107,75

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese correnti - pagamenti c/residui Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
01	Organi istituzionali	1.876.976,54	116.190,81	429.056,47	196.314,69	-	-	-	-	347.020,38	22.406,44	2.987.965,33
02	Segreteria generale	151.761,33	10.169,88	-	-	-	-	-	-	-	2.024,99	163.956,20
03	Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato	363.731,20	23.724,81	39.771,87	-	-	-	-	-	27.294,87	4.912,63	459.435,38
06	Ufficio Tecnico	130.266,20	8.727,65	502.346,23	-	-	-	-	-	20.541,32	1.706,94	663.588,34
08	Statistica e Sistemi informativi	216.931,62	14.642,47	402.777,62	-	-	-	-	-	12.346,72	2.845,60	649.544,03
10	Risorse Umane	-	-	21.712,51	-	-	-	-	-	-	-	21.712,51
11	Altri Servizi Generali	197.623,45	12.125,76	51.629,28	-	-	-	-	-	57.427,80	3.062,77	321.869,06
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	2.937.290,34	185.581,38	1.447.293,98	196.314,69	-	-	-	-	464.631,09	36.959,37	5.268.070,85
	Totale MACROAGGREGATI	2.937.290,34	185.581,38	1.447.293,98	196.314,69	-	-	-	-	464.631,09	36.959,37	5.268.070,85

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*
- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMP. *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*
- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - impegni

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

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 attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
06	Ufficio Tecnico	-	27.799,09	-	-	-	27.799,09	-	-	-	-	-
08	Statistica e Sistemi informativi	-	754.792,76	-	-	-	754.792,76	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	782.591,85	-	-	-	782.591,85	-	-	-	-	-
	Totale MACROAGGREGATI	-	782.591,85	-	-	-	782.591,85	-	-	-	-	-

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - pagamenti c/competenza

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

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 attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
06	Ufficio Tecnico	-	25.603,09	-	-	-	25.603,09	-	-	-	-	-
08	Statistica e Sistemi informativi	-	599.414,12	-	-	-	599.414,12	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	625.017,21	-	-	-	625.017,21	-	-	-	-	-
	Totale MACROAGGREGATI	-	625.017,21	-	-	-	625.017,21	-	-	-	-	-

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie - pagamenti c/residui

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

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 attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE											
06	Ufficio Tecnico	-	11.468,00	-	-	-	11.468,00	-	-	-	-	-
08	Statistica e Sistemi informativi	-	267.168,10	-	-	-	267.168,10	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	278.636,10	-	-	-	278.636,10	-	-	-	-	-
	Totale MACROAGGREGATI	-	278.636,10	-	-	-	278.636,10	-	-	-	-	-

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI -
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese per rimborso prestiti

Allegato e) al rendiconto - Spese per macroaggregati

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
01	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
02	Segreteria generale	-	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	-	-	-	-	-	-

		401	402	403	404	405	400
20	MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI						
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	-	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 20 - FONDI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-

99	MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI						
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	-	-	-	-	-	-
	TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	-	-	-	-	-	-
	Totale MACROAGGREGATI	-	-	-	-	-	-

Gli stanziamenti di spesa riguardanti il macroaggregato 'Fondi per rimborso prestiti' non possono essere impegnati e pagati.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
- SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI *(Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)*

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO**Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese per servizi per conto terzi e partite di giro - impegni**

Allegato n.10-b - Spese per macroaggregati

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	Servizi per conto terzi e partite di Giro	6.584.937,27	6.651.245,77	13.236.183,04
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	-	-	-
TOTALE MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		6.584.937,27	6.651.245,77	13.236.183,04
Totale MACROAGGREGATI		6.584.937,27	6.651.245,77	13.236.183,04

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI - IMPEGNI (*Allegato e*) al Rendiconto - Spese per macroaggregati)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Riepilogo spese per titoli e macroaggregati - Impegni

Allegato e) al Rendiconto - Spese per macroaggregati

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI			
101	Redditi da lavoro dipendente	10.076.760,66	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.976.583,65	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	28.575.956,60	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.191.883,86	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.497.759,24	0,00
110	Altre spese correnti	62.695,52	0,00
100	Totale TITOLO 1	51.381.639,53	-
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE			
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	782.591,85	0,00
200	Totale TITOLO 2	782.591,85	-
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	Uscite per partite di giro	6.584.937,27	0,00
702	Uscite per conto terzi	6.651.245,77	0,00
700	Totale TITOLO 7	13.236.183,04	-
TOTALE IMPEGNI		65.400.414,42	0,00
(1)	Gli stanziamenti di spesa riguardanti il macroaggregato 'Fondi per rimborso prestiti' non possono essere impegnati e pagati.		

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

Accertamenti assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti

(Allegato f) al Rendiconto - Accertamenti pluriennali)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Accertamenti assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti

imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti

Allegato f) al Rendiconto - Accertamenti pluriennali

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi	
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti	
<i>TITOLO 2:</i>		<i>TRASFERIMENTI CORRENTI</i>					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	50.401.761,00	50.098.230,00	50.401.761,00	-	-	
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	50.401.761,00	50.098.230,00	50.401.761,00	-	-	
<i>TITOLO 3:</i>		<i>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</i>					
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	200.000,00	-	200.000,00	-	-	
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	200.000,00	-	200.000,00	-	-	
<i>TITOLO 9:</i>		<i>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7.740.000,00	-	7.740.000,00	-	-	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8.260.000,00	606.604,64	8.260.000,00	18.192,20	55.872,05	
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	16.000.000,00	606.604,64	16.000.000,00	18.192,20	55.872,05	
TOTALE ACCERTAMENTI		66.601.761,00	50.704.834,64	66.601.761,00	18.192,20	55.872,05	

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- Impegni assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti
(Allegato g) al Rendiconto - Impegni pluriennali)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Impegni assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti imputati all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti

Allegato g) al Rendiconto - Impegni pluriennali

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi	
		Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni	
<i>TITOLO 1:</i>		<i>SPESE CORRENTI</i>					
101	Redditi da lavoro dipendente	12.270.232,49	181.490,41	11.422.800,00	181.490,41	30.248,41	
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.178.300,00	12.600,00	2.186.300,00	1.000,00	2.500,00	
103	Acquisto di beni e servizi	30.979.718,75	5.444.723,57	31.047.181,00	1.365.215,95	1.288.698,09	
104	Trasferimenti correnti	1.082.108,14	500.385,20	911.485,00	-	-	
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.758.089,28	-	1.621.000,00	-	-	
110	Altre spese correnti	2.519.995,00	25.559,35	2.515.995,00	25.559,35	-	
10000 Totale TITOLO 1	SPESE CORRENTI	50.788.443,66	6.164.758,53	49.704.761,00	1.573.265,71	1.321.446,50	
<i>TITOLO 2:</i>		<i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i>					
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.476.382,23	454.396,93	897.000,00	154.801,68	-	
20000 Totale TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.476.382,23	454.396,93	897.000,00	154.801,68	-	
<i>TITOLO 7:</i>		<i>USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>					
701	Uscite per partite di giro	7.740.000,00	-	7.740.000,00	-	-	
702	Uscite per conto terzi	8.260.000,00	498.192,20	8.260.000,00	18.192,20	55.872,05	
70000 Totale TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	16.000.000,00	498.192,20	16.000.000,00	18.192,20	55.872,05	
TOTALE IMPEGNI		68.264.825,89	7.117.347,66	66.601.761,00	1.746.259,59	1.377.318,55	
(1)	Gli stanziamenti di spesa riguardanti il macroaggregato 'Fondi per rimborso prestiti' non possono essere impegnati e pagati.						

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Indice

- PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE *(Allegato h) al Rendiconto - Costi per missione)*

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Missioni		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE													Totale componenti negativi della gestione		
		Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti		Oneri diversi di gestione	
		Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi		Altri accantonamenti	Oneri diversi di gestione
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	369.654,56		24.156.473,20	1.091.883,86			898.148,96	10.076.760,66	299.648,44	213.628,21					7.303.604,05	44.409.801,94
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti													3.825.127,07			3.825.127,07
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi																-
	TOTALE COSTI/ONERI	369.654,56	-	24.156.473,20	1.091.883,86	-	-	898.148,96	10.076.760,66	299.648,44	213.628,21	-	-	3.825.127,07	7.303.604,05	48.234.929,01	

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Missioni		ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI					IMPOSTE		TOTALE COSTI PER MISSIONE	
		Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari			Totale Oneri straordinari	Imposte	Totale Imposte			
		Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale		Altri oneri straordinari		Imposte		
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		-		-	16.864,62					16.864,62	1.844.709,74	1.844.709,74	46.271.376,30
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti		-		-						-			3.825.127,07
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi		-		-	314.890,51					314.890,51			314.890,51
	TOTALE COSTI/ONERI	-	-	-	-	331.755,13	-	-	-	-	331.755,13	1.844.709,74	1.844.709,74	50.411.393,88



XI LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Allegato

Quadro della gestione di cassa reso dal Tesoriere



Ente 0704942 CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Esercizio 2020

E N T R A T E	Conto di Fatto
Fondo di Cassa dell'Esercizio 2019	26.276.634,81
Reversali Emesse	63.851.081,65
Di cui Riscosse	63.851.081,65
da Riscuotere	
a Copertura	
Riscossioni da Regularizzare con Reversali	
Totale delle Entrate	90.127.716,46

U S C I T E	Conto di Fatto
Deficit di Cassa dell'Esercizio 2019	
Mandati Emessi	61.978.142,32
Di cui Pagati	61.978.142,32
da Pagare	
a Copertura	
Pagamenti da Regularizzare con Mandati	
Totale delle Uscite	61.978.142,32

Saldo Risultante dal Conto di Fatto 28.149.574,14

BANCO BPM SPA
VENEZIA TESORERIA

Mod. 709535 - Ed. 05/2017

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

PROSPETTO DATI SIOPE

(Allegato I) al Rendiconto)

SIOPE Spesa - Mandati dal 01-01-2020 al 31-12-2020

Codice SIOPE	Descrizione SIOPE	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1010101002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	5.797.122,51	5.797.122,51
1010101003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	55.148,98	55.148,98
1010101004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrispost	2.024.220,30	2.024.220,30
1010101006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.053.688,89	1.053.688,89
1010101008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione	9.788,83	9.788,83
1010102002	Buoni pasto	109.811,07	109.811,07
1010201001	Contributi obbligatori per il personale	2.187.820,35	2.187.820,35
1010201002	Contributi previdenza complementare	13.714,68	13.714,68
1010201003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	233.364,76	233.364,76
1010202001	Assegni familiari	14.914,88	14.914,88
1010202999	Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	51.013,96	51.013,96
1020101001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.921.302,63	1.921.302,63
1020102001	Imposta di registro e di bollo	540,00	540,00
1020106001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	130.500,71	130.500,71
1020109001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	369,20	369,20
1030101001	Giornali e riviste	48.412,94	48.412,94
1030101002	Pubblicazioni	84.402,56	84.402,56
1030102001	Carta, cancelleria e stampati	31.477,97	31.477,97
1030102002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	16.434,55	16.434,55
1030102004	Vestiaro	6.642,35	6.642,35
1030102005	Accessori per uffici e alloggi	4.599,40	4.599,40
1030102006	Materiale informatico	66.105,05	66.105,05
1030102009	Beni per attività di rappresentanza	28.196,00	28.196,00
1030102999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	8.919,23	8.919,23
1030105001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.409,78	5.409,78
1030105003	Dispositivi medici	10.863,76	10.863,76
1030105006	Prodotti chimici	2.500,00	2.500,00
1030105999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	3.265,40	3.265,40
1030201001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	18.416.018,99	18.416.018,99
1030201002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	158.048,56	158.048,56
1030201008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incaric	116.182,48	116.182,48
1030202001	Rimborso per viaggio e trasloco	14.134,87	14.134,87
1030202004	Pubblicità	8.274,04	8.274,04
1030202005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	83.437,60	83.437,60
1030202999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	43.079,34	43.079,34
1030204004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	1.993,50	1.993,50
1030204999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	38.481,31	38.481,31
1030205001	Telefonia fissa	15.402,87	15.402,87
1030205002	Telefonia mobile	18.235,85	18.235,85
1030205003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	19.006,59	19.006,59
1030205004	Energia elettrica	222.613,75	222.613,75
1030205005	Acqua	8.980,93	8.980,93
1030205006	Gas	59.606,97	59.606,97
1030205999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	4.844,11	4.844,11
1030207001	Locazione di beni immobili	298.700,74	298.700,74
1030207002	Noleggi di mezzi di trasporto	25.993,70	25.993,70
1030207004	Noleggi di hardware	200.539,30	200.539,30
1030207006	Licenze d'uso per software	90.515,05	90.515,05
1030207008	Noleggi di impianti e macchinari	195.004,80	195.004,80
1030207999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	118.309,06	118.309,06
1030209001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di s	131.715,31	131.715,31
1030209003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	24.687,52	24.687,52
1030209004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	698.474,78	698.474,78
1030209005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	230,00	230,00
1030209006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	12.589,62	12.589,62
1030209008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	83.277,42	83.277,42
1030209009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, sto	340.966,23	340.966,23
1030209011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	483,93	483,93
1030211006	Patrocinio legale	74.349,95	74.349,95
1030211009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	129.849,99	129.849,99
1030211999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	113.234,05	113.234,05
1030213001	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	515.726,02	515.726,02
1030213002	Servizi di pulizia e lavanderia	515.574,24	515.574,24

SIOPE Spesa - Mandati dal 01-01-2020 al 31-12-2020

Codice SIOPE	Descrizione SIOPE	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1030213003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	153.551,02	153.551,02
1030213004	Stampa e rilegatura	38.757,31	38.757,31
1030213999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	183.976,30	183.976,30
1030214002	Servizio mense personale civile	312,12	312,12
1030214999	Altri servizi di ristorazione	6.875,48	6.875,48
1030215005	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	48.678,00	48.678,00
1030216001	Pubblicazione bandi di gara	9.606,51	9.606,51
1030216002	Spese postali	19.130,73	19.130,73
1030218001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	4.243,17	4.243,17
1030219001	Gestione e manutenzione applicazioni	326.133,07	326.133,07
1030219002	Assistenza all'utente e formazione	17.886,60	17.886,60
1030219003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	361,73	361,73
1030219004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	97.483,23	97.483,23
1030219005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	589.016,67	589.016,67
1030219006	Servizi di sicurezza	21.728,20	21.728,20
1030219007	Servizi di gestione documentale	122,00	122,00
1030219009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	10.396,75	10.396,75
1030219011	Processi trasversali alle classi di servizio	582.816,82	582.816,82
1030219999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	199,86	199,86
1030299003	Quote di associazioni	58.171,80	58.171,80
1030299011	Servizi per attività di rappresentanza	18.955,78	18.955,78
1030299012	Rassegna stampa	464.085,00	464.085,00
1030299999	Altri servizi diversi n.a.c.	515.385,53	515.385,53
1040101002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	15.000,00	15.000,00
1040104001	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazioni	831.381,16	831.381,16
1040399999	Trasferimenti correnti a altre imprese	114.465,00	114.465,00
1090101001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni,	1.323.926,96	1.323.926,96
1099902001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o inc	7.834.762,70	7.834.762,70
1100401001	Premi di assicurazione su beni mobili	8.200,00	8.200,00
1100401003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	594,00	594,00
1100401999	Altri premi di assicurazione contro i danni	53.901,52	53.901,52
1100499999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	36.959,37	36.959,37
2020103001	Mobili e arredi per ufficio	20.405,89	20.405,89
2020103002	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	12.810,00	12.810,00
2020105999	Attrezzature n.a.c.	3.855,20	3.855,20
2020107001	Server	66.565,64	66.565,64
2020107002	Postazioni di lavoro	159.923,80	159.923,80
2020107003	Periferiche	9.235,83	9.235,83
2020107004	Apparati di telecomunicazione	5.975,95	5.975,95
2020107005	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	51.108,48	51.108,48
2020107999	Hardware n.a.c.	216,55	216,55
2020302001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	573.555,97	573.555,97
7010101001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	4.578,59	4.578,59
7010102001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.376.222,67	1.376.222,67
7010201001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per c	5.021.106,57	5.021.106,57
7010301001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	37.734,16	37.734,16
7019903001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	15.000,00	15.000,00
7020102001	Acquisto di servizi per conto di terzi	1.233.869,61	1.233.869,61
7029999999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	3.279.798,81	3.279.798,81
	TOTALE GENERALE	61.978.142,32	61.978.142,32

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

**ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI PROVENIENTI DAGLI ESERCIZI ANTERIORI A QUELLO DI
COMPETENZA, DISTINTAMENTE PER ESERCIZIO DI PROVENIENZA E PER CAPITOLO**

(Allegato m) al Rendiconto)

ELENCO RESIDUI ATTIVI provenienti dalla GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI

Anno	Classificazione	Capitolo	Accertamento	Descrizione	Importo
2019	9.200.9900	3100.0	310.1	ATTUAZIONE DELIBERAZIONE DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA N. 2 DEL 15 GENNAIO 2019 - APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO DI CONCESSIONE IN CO-USO DI LOCALI IN PALAZZO FERRO FINI PER STAZIONI DI COMUNICAZIONE RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 75 del 11-03-2019 (Esecutiva)	706,66
2019	9.200.9900	3100.0	311.1	ATTUAZIONE DELIBERAZIONE DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA N. 2 DEL 15 GENNAIO 2019 - APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO DI CONCESSIONE IN CO-USO DI LOCALI IN PALAZZO FERRO FINI PER STAZIONI DI COMUNICAZIONE RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 75 del 11-03-2019 (Esecutiva)	886,42
2010	9.200.9900	6200.0	248.1	AZZERAMENTO NETTO RETRIBUZIONE NEGATIVA (CABRINI, GARON A., POLO A.) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2010 PDC 51 del 20-10-2010 (Esecutiva)	10,73
2011	9.200.9900	6200.0	54.1	VEDI IMP. 215/2011 AZZERAMENTO NETTO RETRIBUZIONE NEG (BERNINI CARLO) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2010 PDC 51 del 20-10-2010 (Esecutiva)	406,94
2015	9.200.9900	6200.0	1176.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX CONS. PIPITONE (31,26), BORTOLUSSI (1,26), CAOBELLI (117,97), MAGRINI (494,67), MOLINARI (1430,13), PELLIZZARI (79,96), RIZZATO E. (438,98) E MANZATO (81,26 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2014 PDC 124 del 17-12-2014 (Esecutiva)	494,67
2018	9.200.9900	6200.0	23.1	TRATTENUTE DA OPERARE PER AZZERAMENTI CEDOLINI - VEDI IMP. 154-2018 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 3 del 15-01-2018 (Esecutiva)	50,40
2018	9.200.9900	6200.0	24.1	AZZERAMENTI CEDOLINI (TRATTENUTE) - VEDI IMP. 155-2018 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 3 del 15-01-2018 (Esecutiva)	169,58
2019	9.200.9900	6200.0	19.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2019. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 6 del 11-01-2019 (Esecutiva)	10,08

Totale Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2.735,48

Totale Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2.735,48

Totale Titoli 2.735,48

TOTALE GENERALE 2.735,48

ELENCO RESIDUI PASSIVI provenienti dalla GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI

Anno	Classificazione	Capitolo	Impegno	Descrizione	Importo
2018	01.01.1.103	3000.2	49.1	SERVIZIO DI RISTORAZIONE E AFFINI PRESSO LA SEDE ISTITUZIONALE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 DECDIRIG 67 del 09-03-2016 (Esecutiva)	166,66
2018	01.01.1.103	9014.2	47.1	APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO DI LOCAZIONE LOCALI DA ADIBIRE AD UFFICI DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO SITI IN MESTRE (VE) IN VIA BRENTA VECCHIA. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2012 DECSEGRE 24 del 17-12-2012 (Esecutiva)	5.000,00
2019	01.01.1.103	9014.2	33.1	DUPCR N. 60 DEL 15/09/2016- CENTRO DEI DIRITTI DELLA PERSONA IN MESTRE - ADEGUAMENTO DELLE MISURE DI RAZIONALIZZAZIONE LOGISTICA - INTEGRAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO DI LOCAZIONE DI VIA BRENTA VECCHIA 8, MESTRE (VE) DEL 17/12/2012. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 DECDIRIG 225 del 05-10-2016 (Esecutiva)	6.230,70
2018	01.01.1.109	4060.7	353.1	COMANDATI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 86 del 29-03-2018 (Esecutiva)	50.000,00
2019	01.01.1.109	4060.7	397.1	RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER IL COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE, A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, E DEL PERSONALE COMANDATO IN SERVIZIO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO (Ex Impegno 2018.656.1) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 229 del 05-10-2018 (Esecutiva)	4.040,59
2019	01.01.1.109	4060.7	511.1	COMANDATI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 132 del 06-05-2019 (Esecutiva)	88.753,90
2019	01.01.1.109	4065.7	402.1	COMANDATI VOCI FONDO (Ex Impegno 2018.370.1) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 86 del 29-03-2018 (Esecutiva)	1.162,36
2019	01.01.1.109	5070.7	614.1	COMANDATI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 132 del 06-05-2019 (Esecutiva)	144.331,96
2019	01.01.1.109	9026.7	460.1	RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER IL COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE, A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, E DEL PERSONALE COMANDATO IN SERVIZIO PRESSO IL CRV (Ex Impegno 2018.675.1) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 229 del 05-10-2018 (Esecutiva)	1.958,90
2019	01.01.1.109	9026.7	626.1	COMANDATI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 132 del 06-05-2019 (Esecutiva)	73.317,80

Totale Programma 1 - Titolo 1 - Organi istituzionali

374.962,87

2019	01.03.1.103	3097.4	78.1	ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP VEICOLI IN NOLEGGIO 13- LOTTO 2 VETTURE INTERMEDIE. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 179 del 18-07-2018 (Esecutiva)	1.900,44
2019	01.03.1.103	3098.1	23.1	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEI NATANTI DI PROPRIETA' DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. APPROVAZIONE CONTRATTO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2017 DECDIRIG 312 del 23-11-2017 (Esecutiva)	5.646,36

Totale Programma 3 - Titolo 1 - Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato

7.546,80

2018	01.06.1.103	3080.2	76.1	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DEI LAVORI DI MANUTENZIONE DELLE SEDI DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO AFFERENTI ALLE OPERE EDILI E AFFINI, DA ATTUARSI MEDIANTE ACCORDO QUADRO CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. CIG 7034793ED1- RDO N. 1548404. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2017 DECDIRIG 139 del 15-05-2017 (Esecutiva)	13.393,17
------	-------------	--------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

Totale Programma 6 - Titolo 1 - Ufficio tecnico

13.393,17

2018	01.08.1.103	3065.4	95.1	SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA PER IL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. PROROGA TECNICA DI ULTERIORI 12 MESI DELLA CONVENZIONE CONSIP S.P.A. "TELEFONIA FISSA E CONNETTIVITA' IP4". RIF. PROVVEDIMENTO: - 2017 DECDIRIG 229 del 01-09-2017 (Esecutiva)	227,24
------	-------------	--------	------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------

Totale Programma 8 - Titolo 1 - Statistica e sistemi informativi

227,24

2019	01.11.1.103	9065.15	981.1	AFFIDAMENTO SERVIZIO FINALIZZATO ALLA REALIZZAZIONE DELL'EVENTO DI COMUNICAZIONE/FORMAZIONE SUL CYBERBULLISMO E SULLO "SPORTELLO HELP WEB REPUTATION" AD OPERA DEL CORECOM VENETO PRESSO AUDITORIUM DELL'ISTITUTO "A. MODIGLIANI" DI PADOVA IN DATA 6 DICEMBRE 2019. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 374 del 06-12-2019 (Esecutiva)	100,00
2019	01.11.1.109	9080.7	643.1	COMANDATI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 132 del 06-05-2019 (Esecutiva)	2.748,03

Totale Programma 11 - Titolo 1 - Altri servizi generali

2.848,03

Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

398.978,11

2019	99.01.7.702	10010.0	302.1	GESTIONE DELLE ENTRATE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 53 del 18-02-2019 (Esecutiva)	1.593,08
2019	99.01.7.702	10027.0	190.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2019. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 6 del 11-01-2019 (Esecutiva)	10,00
2008	99.01.7.702	11035.0	218.1	SOMMA VERSATA IN PIU' VEDI ACC. 68 2008 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2007 PDC 99 del 20-12-2007 (Esecutiva)	146,01

2008	99.01.7.702	11035.0	644.1	GIRO CONTABILE - VEDI ACC. 217/2008 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2007 PDC 99 del 20-12-2007 (Esecutiva)	694,37
2008	99.01.7.702	11035.0	645.1	GIRO CONTABILE - VEDI ACC. 221/2008 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2007 PDC 99 del 20-12-2007 (Esecutiva)	210,87
2008	99.01.7.702	11035.0	649.1	SPESE REGISTRAZIONE CONTRATTI VEDI ACC. 225/2008 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2007 PDC 99 del 20-12-2007 (Esecutiva)	233,92
2008	99.01.7.702	11035.0	654.1	(VEDI ACC. 2008/) RECUPERO SPESE REGISTRAZIONE CONTRATTI ANNI PRECEDENTI RIF. PROVVEDIMENTO: - 2007 PDC 99 del 20-12-2007 (Esecutiva)	263,16
2013	99.01.7.702	11035.0	227.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX CONSIGLIERE TESTA (VEDI ACC. 64/2013) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2012 PDC 146 del 19-12-2012 (Esecutiva)	57,94
2013	99.01.7.702	11035.0	463.1	SOMME SPETTANTI AGLI EREDI - AZZERAMENTO NETTO RUGOLOTTO (EURO 312,35) E TESTA (EURO 53,61) - ACC. 168/2013 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2012 PDC 146 del 19-12-2012 (Esecutiva)	365,96
2014	99.01.7.702	11035.0	323.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX CONSIGLIERE DONAZZON RENATO (EURO 3.042,80) MARCHETTI BRUNO (EURO 3.447,50) E PAOLUCCI (EURO 51,92) - VEDI ACC. 148-2014 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2013 PDC 110 del 19-12-2013 (Esecutiva)	3.625,74
2014	99.01.7.702	11035.0	412.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX CONSIGLIERI BERTIN (31,62), DONAZZON (285,04), MARANGONI (19,17), MARCHETTI (368,09), PAOLUCCI (126,01), ZANONATO (57,50) - VEDI ACC. 176-2014 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2013 PDC 110 del 19-12-2013 (Esecutiva)	418,88
2015	99.01.7.702	11035.0	113.1	PEDAGGI AUTOSTRADALI - VEDI ACC. 24-2015 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2014 PDC 124 del 17-12-2014 (Esecutiva)	517,31
2015	99.01.7.702	11035.0	282.1	RENDICONTI DEI GRUPPI CONSILIARI PER L'ESERCIZIO 2013: COSTITUZIONE FONDO DI ACCANTONAMENTO NELLE MORE DELLA DEFINIZIONE DEI RICORSI AVVERSO LA DELIBERAZIONE N.269 DEL 9 APRILE 201 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2014 DEL 92 del 18-12-2014 (Esecutiva)	740.490,89
2015	99.01.7.702	11035.0	311.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX REVERSIBILITA' SIG.RA CAOBELLI LAURA (VEDI ACC. 278-2015) RIF. PROVVEDIMENTO: - 2014 PDC 124 del 17-12-2014 (Esecutiva)	925,35
2015	99.01.7.702	11035.0	682.1	AZZERAMENTO CEDOLINO EX CEDOLINO EX REVERSIBILITA' SIG.RA MAGRINI ZIZI - VEDI ACC. 876-2015 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2014 PDC 124 del 17-12-2014 (Esecutiva)	3.347,70
2016	99.01.7.702	11035.0	144.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2016. VEDI ACC. 79-2016 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 DECDIRIG 14 del 25-01-2016 (Esecutiva)	908,68
2016	99.01.7.702	11035.0	146.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2016. VEDI ACC. 81-2016 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 DECDIRIG 14 del 25-01-2016 (Esecutiva)	502,81
2016	99.01.7.702	11035.0	147.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2016. VEDI ACC. 82-2016 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 DECDIRIG 14 del 25-01-2016 (Esecutiva)	1.445,16
2017	99.01.7.702	11035.0	145.1	COMPETENZE DA EROGARE DERIVANTI DA AZZERAMENTO CEDOLINI ANNO 2017.- VEDI ACC. 28-2017 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2017 DECDIRIG 4 del 23-01-2017 (Esecutiva)	5.065,86
2017	99.01.7.702	11035.0	618.1	SOMME PER REGOLARIZZAZIONE ONERE CONTRIBUTIVO A CARICO PRESTATORE - GRIMALDI SELENA - VEDI ACC. 1060-2017 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2016 PDC 169 del 12-12-2016 (Esecutiva)	13,83
2018	99.01.7.702	11035.0	155.1	COMPETENZE DA EROGARE DERIVANTI DA AZZERAMENTI CEDOLINI - VEDI ACC. 24-2018 RIF. PROVVEDIMENTO: - 2018 DECDIRIG 3 del 15-01-2018 (Esecutiva)	2.337,77
2019	99.01.7.702	11035.0	189.1	TRATTAMENTO ECONOMICO DEI CONSIGLIERI, ASSESSORI, EX CONSIGLIERI E LORO FAMILIARI, GARANTE DEI DIRITTI DELLA PERSONA E COMPONENTI CORECOM PER L'ANNO 2019. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 6 del 11-01-2019 (Esecutiva)	4.794,59
2019	99.01.7.702	11045.0	857.1	SERVIZIO DI INSTALLAZIONE E GESTIONE DI DISTRIBUTORI AUTOMATICI DI BEVANDE CALDE E FREDDI E ALIMENTI PRECONFEZIONATI NELLE SEDI DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. ACCERTAMENTO CAUZIONE DEFINITIVA MEDIANTE DEPOSITO RELATIVA ALLO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO. RIF. PROVVEDIMENTO: - 2019 DECDIRIG 281 del 17-09-2019 (Esecutiva)	3.492,00

Totale Programma 1 - Servizi per conto terzi e partite di giro 771.461,88

Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI 771.461,88

Totale Missioni 1.170.439,99

TOTALE GENERALE 1.170.439,99

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

ELENCO CREDITI INESIGIBILI

(Allegato n) al Rendiconto)

Note:

NESSUN CREDITO INESIGIBILE.

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

ELENCO DELLE DELIBERAZIONI DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE DI CUI ALL'ARTICOLO 48, COMMA 1, LETTERA B) CON L'INDICAZIONE DEI MOTIVI PER I QUALI SI E' PROCEDUTO AI PRELEVAMENTI

(Allegato al Rendiconto - Articolo 63, comma 4 D. Lgs. 118/2011)

**ELENCO DELIBERAZIONI
DI PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE DI CUI ALL'ARTICOLO 48, COMMA 1, LETTERA B)**

NUMERO	DATA	OGGETTO	MOTIVAZIONE
46	14-07-2020	VARIAZIONI E PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE. AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA OPERATIVO E APPROVAZIONE DELLE VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO E AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE (VARIAZIONE N. 6).	Integrazione della dotazione dei capitoli di spesa per il Progetto delle elezioni regionali 2020 (piattaforma evoluta in cloud con relativi servizi avanzati), il noleggio delle piattaforme a supporto delle attività istituzionali da remoto e i maggiori consumi di accessori informatici dovuti allo smart working
52	27-07-2020	VARIAZIONI E PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE. AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA OPERATIVO E APPROVAZIONE DELLE VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO E AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE (VARIAZIONE N. 7).	Integrazione della dotazione dei capitoli di spesa per per la riparazione di due natanti fuori uso adibiti a servizi di istituto (sostituzione motore e rifacimento fondo)

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

ELENCO IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 2021

FINANZIATI DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE 2020

(Allegato al Rendiconto - Punto 5.4 dell'Allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011 concernente il principio contabile applicato della contabilità finanziaria)

ELENCO IMPEGNI DI SPESA DA RE-IMPUNARE ALL'ESERCIZIO 2021

Classificazione	Capitolo	Impegno	Descrizione	Importo
01.01.1.103	3015.5	2020.854.1	FORNITURA DI CARTA DA FOTOCOPIE IN RISMA PER GLI UFFICI DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. IMPEGNO DI SPESA Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 248 Data 29-09-2020 * ESECUTIVA *	2.921,74
01.01.1.103	3245.7	2020.1006.1	RICORSO AVANTI AL TRIBUNALE DI VENEZIA, SEZIONE LAVORO PER RICONOSCIMENTO PROGRESSIONE ECONOMICA ORIZZONTALE. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 354 Data 28-12-2020 * ESECUTIVA *	11.000,00
01.01.1.103	3245.7	2020.1022.1	RICORSO ALLA SUPREMA CORTE DI CASSAZIONE PER LA RIFORMA DELLA SENTENZA DELLA CORTE DI APPELLO DI VENEZIA, SEZIONE LAVORO N. 961 DEL 2017 IN TEMA DI RICONOSCIMENTO AL DIFENSORE CIVICO DEL TRATTAMENTO INDENNITARIO DIFFERITO E DEL VERSAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ALLA GESTIONE SEPARATA INPS: ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 357 Data 29-12-2020 * ESECUTIVA *	12.500,00
01.01.1.103	3245.7	2020.1023.1	RICORSO PER CASSAZIONE AVVERSO LA SENTENZA DELLA CORTE DI APPELLO DI VENEZIA N. 2203 DEL 29 MAGGIO 2019 DI CONFERMA DELLA SENTENZA DEL TRIBUNALE DI VENEZIA N. 1977 DEL 2015 IN TEMA DI DISCIPLINA DEL TRATTAMENTO INDENNITARIO DEL DIFENSORE CIVICO, A SEGUITO DELLA RIDETERMINAZIONE INTRODOTTA IN ESECUZIONE DELL' ARTICOLO 6 DELLA LEGGE REGIONALE 6 APRILE 2012, N. 13. Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 356 Data 29-12-2020 * ESECUTIVA *	12.500,00
01.01.1.101	4060.1	2020.327.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	784,42
01.01.1.101	4060.1	2020.328.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	14.183,81
01.01.1.101	4060.1	2020.329.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	3.893,30
01.01.1.101	4060.1	2020.505.1	FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.503.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	2.396,42
01.01.1.101	4060.1	2020.506.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.504.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	2.500,00
01.01.1.109	4060.7	2020.337.1	COMANDATI FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	9.105,00
01.01.1.109	4060.7	2020.338.1	COMANDATI STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	8.882,93
01.01.1.109	4060.7	2020.507.1	COMANDATO FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.512.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	4.790,97
01.01.1.101	4065.1	2020.341.1	FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	99.161,10
01.01.1.101	4065.1	2020.342.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	18.897,96
01.01.1.101	4065.1	2020.343.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	111.869,39
01.01.1.101	4065.1	2020.344.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	132.779,24
01.01.1.101	4065.1	2020.345.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	54.884,87
01.01.1.101	4065.1	2020.512.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.520.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	4.879,39
01.01.1.109	4065.7	2020.354.1	COMANDATI FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	5.990,00
01.01.1.109	4065.7	2020.355.1	COMANDATI BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.750,02
01.01.1.109	4065.7	2020.356.1	COMANDATI STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.437,01
01.01.1.109	4065.7	2020.514.1	COMANDATI FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.530.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	593,06
01.01.1.109	4065.7	2020.516.1	COMANDATI STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.532.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	11,15
01.01.1.104	5003.0	2020.943.3	CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 318 Data 02-12-2020 * ESECUTIVA *	102.111,34
01.01.1.104	5003.0	2020.975.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	29.042,54
01.01.1.104	5003.0	2020.976.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	15.496,68
01.01.1.104	5003.0	2020.978.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	8.217,77
01.01.1.104	5003.0	2020.981.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	1.350,65
01.01.1.104	5003.0	2020.982.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	88,93
01.01.1.104	5003.0	2020.983.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	8.916,82
01.01.1.104	5003.0	2020.984.1	DICEMBRE 2020 – CONTRIBUTO PER SPESE DI PERSONALE GRUPPI CONSILIARI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 340 Data 18-12-2020 * ESECUTIVA *	5.398,41

01.01.1.101	5070.1	2020.428.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	5.608,61
01.01.1.101	5070.1	2020.429.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	11.259,63
01.01.1.101	5070.1	2020.430.1	FONDO COMPARTO TD Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	2.083,13
01.01.1.101	5070.1	2020.541.1	FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.606.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	4.181,58
01.01.1.101	5070.1	2020.542.1	FONDO COMPARTO TD (Ex Impegno 2019.607.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	1.029,98
01.01.1.101	9026.1	2020.440.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	5.291,40
01.01.1.101	9026.1	2020.441.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	13.169,78
01.01.1.101	9026.1	2020.442.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	6.416,70
01.01.1.101	9026.1	2020.543.1	FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.618.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	866,91
01.01.1.109	9026.7	2020.451.1	COMANDATI FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	9.500,00
01.01.1.109	9026.7	2020.452.1	COMANDATI BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	13.750,00
01.01.1.109	9026.7	2020.453.1	COMANDATI STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.117,22
01.01.1.109	9026.7	2020.545.1	COMANDATI FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.627.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	1.195,90

Totale Programma 1 - Titolo 1 - Organi istituzionali 766.805,76

01.02.1.103	3180.13	2020.75.1	SERVIZIO DI CERTIFICAZIONE SECONDO LE NORME ISO 9001 E ISO 45001 DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO. PROCEDURA NEGOZIATA SUL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 111 Data 11-04-2019 * ESECUTIVA *	4.282,20
01.02.1.101	4070.1	2020.358.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	2.701,57
01.02.1.101	4070.1	2020.359.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	18.087,82
01.02.1.101	4070.1	2020.360.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	3.224,97
01.02.1.101	4070.1	2020.361.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.893,81
01.02.1.101	4070.1	2020.517.1	FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.535.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	845,27
01.02.1.101	4070.1	2020.519.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.537.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	247,84
01.02.1.109	4070.7	2020.1003.1	RIMBORSO ALLA GIUNTA REGIONALE DELLA SPESA SOSTENUTA PER IL COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE, A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO, E DEL PERSONALE COMANDATO IN SERVIZIO PRESSO IL CONSIGLIO REGIONALE PER L'ANNO 2020. Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 348 Data 28-12-2020 * ESECUTIVA *	5.000,00

Totale Programma 2 - Titolo 1 - Segreteria generale 39.283,48

01.03.1.103	3149.1	2020.127.1	AFFIDAMENTO FORNITURA NUOVE FUNZIONALITÀ NELL'AREA PERSONALE - GESTIONE ECONOMICA DELLA SUITE INFORMATICA URBI DI PA DIGITALE SPA. Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 338 Data 13-11-2019 * ESECUTIVA *	2.745,00
01.03.1.101	4075.1	2020.370.1	FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	25.000,03
01.03.1.101	4075.1	2020.371.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	8.593,39
01.03.1.101	4075.1	2020.372.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	40.028,34
01.03.1.101	4075.1	2020.373.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	21.099,96
01.03.1.101	4075.1	2020.374.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	3.890,45
01.03.1.101	4075.1	2020.522.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.547.2) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	48.000,00
01.03.1.101	4075.1	2020.524.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.549.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	3.643,72
01.03.1.109	4075.7	2020.383.1	COMANDATI FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	2.524,57
01.03.1.109	4075.7	2020.384.1	COMANDATI BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.808,80
01.03.1.109	4075.7	2020.385.1	COMANDATI STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	996,16
01.03.1.109	4075.7	2020.525.1	COMANDATI FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.557.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	802,85
01.03.1.109	4075.7	2020.526.1	COMANDATI STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.558.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	252,69

Totale Programma 3 - Titolo 1 - Gestione economica , finanziaria, programmazione , provveditorato 159.385,96

01.06.1.101	4080.1	2020.387.1	FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	14.000,03
-------------	--------	------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

01.06.1.101	4080.1	2020.389.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	17.730,62
01.06.1.101	4080.1	2020.390.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.799,99
01.06.1.101	4080.1	2020.391.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.528,54
01.06.1.101	4080.1	2020.527.1	FONDO DIRIGENTI (Ex Impegno 2019.560.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	0,03
01.06.1.101	4080.1	2020.530.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.564.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	992,75
01.06.1.109	4080.7	2020.652.1	COMANDATI BUDGET AP/PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 141 Data 25-05-2020 * ESECUTIVA *	4.393,43

Totale Programma 6 - Titolo 1 - Ufficio tecnico 43.445,39

01.08.1.103	3145.40	2020.694.1	UTILIZZO DELLA PIATTAFORMA DI E-PROCUREMENT SINTEL – NECA DI PROPRIETÀ DELLA REGIONE LOMBARDIA E GESTITO DA ARIA S.P.A. - AZIENDA REGIONALE PER L'INNOVAZIONE E GLI ACQUISTI.ADESIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO ALLA PIATTAFORMA SINTEL – NECA PER LO SVOLGIMENTO DELLE PROCEDURE DI GARA IN ADEMPIMENTO ALL'OBBLIGO DI CUI ALL'ARTICOLO 40, COMMA 2, DEL D.LGS. 18 Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 151 Data 03-06-2020 * ESECUTIVA *	498,68
01.08.1.103	3150.4	2020.2.2	CONVENZIONE CONSIP S.P.A. SERVIZI DI GESTIONE E MANUTENZIONE DI SISTEMI IP E PDL. ADESIONE PER 48 MESI. Rif. Provvedimento: Anno 2017 Tipo DECDIRIG Numero 328 Data 06-12-2017 * ESECUTIVA *	4.022,00
01.08.1.103	3150.4	2020.21.1	SERVIZI DI CONNETTIVITA' INTERNET, EXTRANET, INTRANET. ESTENSIONE DEL CONTRATTO QUADRO CONSIP S.P.A. SERVIZIO PUBBLICO DI CONNETTIVITA' 2 (SPC2). Rif. Provvedimento: Anno 2018 Tipo DECDIRIG Numero 190 Data 26-07-2018 * ESECUTIVA *	2.243,66
01.08.1.103	3150.4	2020.54.1	SERVIZI DI CONNETTIVITA' INTERNET, EXTRANET, INTRANET. ADESIONE AL CONTRATTO QUADRO CONSIP S.P.A SERVIZIO PUBBLICO DI CONNETTIVITA' 2 (SPC2). RIDETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2017 Tipo DECDIRIG Numero 305 Data 16-11-2017 * ESECUTIVA *	4.094,91
01.08.1.103	3150.4	2020.84.1	CONVENZIONE CONSIP S.P.A. SISTEMI GESTIONALI INTEGRATI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI – LOTTO 2 – PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI LOCALI NORD. DETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 184 Data 20-05-2019 * ESECUTIVA *	151.300,46
01.08.1.103	3150.4	2020.85.1	CONVENZIONE CONSIP S.P.A. SISTEMI GESTIONALI INTEGRATI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI – LOTTO 2 – PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI LOCALI NORD. DETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 184 Data 20-05-2019 * ESECUTIVA *	15.203,78
01.08.1.101	4085.1	2020.399.1	FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	12.000,09
01.08.1.101	4085.1	2020.400.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.255,18
01.08.1.101	4085.1	2020.401.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	42.093,21
01.08.1.101	4085.1	2020.402.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.737,82
01.08.1.101	4085.1	2020.403.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	2.405,82
01.08.1.101	4085.1	2020.534.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.578.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	2.816,22
01.08.1.109	4085.7	2020.411.1	COMANDATI FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	6.249,39
01.08.1.109	4085.7	2020.412.1	COMANDATI STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	1.160,15
01.08.1.109	4085.7	2020.535.1	COMANDATI FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.586.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	2.632,64
01.08.1.109	4085.7	2020.536.1	COMANDATI STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.587.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	457,47

Totale Programma 8 - Titolo 1 - Statistica e Sistemi informativi 253.171,48

01.08.2.202	3148.0	2020.81.1	CONVENZIONE CONSIP S.P.A. SISTEMI GESTIONALI INTEGRATI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI – LOTTO 2 – PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI LOCALI NORD. DETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 184 Data 20-05-2019 * ESECUTIVA *	187.661,34
01.08.2.202	3148.0	2020.82.1	CONVENZIONE CONSIP S.P.A. SISTEMI GESTIONALI INTEGRATI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI – LOTTO 2 – PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI LOCALI NORD. DETERMINAZIONE IMPEGNI DI SPESA. Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 184 Data 20-05-2019 * ESECUTIVA *	1.720,89

Totale Programma 8 - Titolo 2 - Statistica e Sistemi informativi 189.382,23

01.010.1.103	3085.10	2020.91.1	ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP PER LA GESTIONE INTEGRATA DELLA SALUTE E SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (EDIZIONE 4) – LOTTO 3 – AFFIDAMENTO DELL'INCARICO DI R.S.P.P. E SERVIZI PER LA SICUREZZA Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECSEGRE Numero 36 Data 13-06-2019 * ESECUTIVA *	6.165,32
--------------	---------	-----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------

Totale Programma 10 - Titolo 1 - Risorse umane 6.165,32

01.011.1.101	4090.1	2020.414.1	FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	12.000,09
--------------	--------	------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

01.011.1.101	4090.1	2020.415.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.399,37
01.011.1.101	4090.1	2020.416.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	6.086,58
01.011.1.101	4090.1	2020.417.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	10.994,13
01.011.1.101	4090.1	2020.540.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.593.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	935,77
01.011.1.103	9066.15	2020.904.1	FORNITURA DI UN SISTEMA PER IL CORECOM VENETO PER LA REGISTRAZIONE E IL MONITORAGGIO DELLE EMITTENTI TELEVISIVE LOCALI CON CONTESTUALE EROGAZIONE DI SERVIZI DI AVVIO IN ESERCIZIO E DI GESTIONE. CIG 8495118923. Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 306 Data 24-11-2020 * ESECUTIVA *	89.060,00
01.011.1.101	9080.1	2020.456.1	PROGRESSIONI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	2.752,97
01.011.1.101	9080.1	2020.457.1	FONDO COMPARTO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	14.608,06
01.011.1.101	9080.1	2020.458.1	BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	11.637,51
01.011.1.101	9080.1	2020.459.1	STRAORDINARIO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	551,86
01.011.1.101	9080.1	2020.547.1	FONDO DIRIGENTI (Ex Impegno 2019.632.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	2.694,92
01.011.1.101	9080.1	2020.550.1	STRAORDINARIO (Ex Impegno 2019.636.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	16,14
01.011.1.109	9080.7	2020.467.1	COMANDATI FONDO DIRIGENTI Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	43.339,45
01.011.1.109	9080.7	2020.468.1	COMANDATI BUDGET AP PO Rif. Provvedimento: Anno 2020 Tipo DECDIRIG Numero 66 Data 27-02-2020 * ESECUTIVA *	4.500,07
01.011.1.109	9080.7	2020.551.1	COMANDATI FONDO COMPARTO (Ex Impegno 2019.644.1) Rif. Provvedimento: Anno 2019 Tipo DECDIRIG Numero 132 Data 06-05-2019 * ESECUTIVA *	1.848,35

Totale Programma 11 - Titolo 1 - Altri Servizi Generali 205.425,27

Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 1.663.064,89

TOTALE GENERALE 1.663.064,89

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RELAZIONE SULLA GESTIONE

(Allegato o) al Rendiconto)

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Indice

1. LA GOVERNANCE DELL'AMMINISTRAZIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE	2
1.2 LA CONCRETA REALIZZAZIONE DELLA GOVERNANCE NEL 2020	2
1.2.1 LE LINEE GUIDA E LE DIRETTIVE ANNUALI	2
1.2.2 L'ATTUAZIONE DELLE LINEE GUIDA E DELLE DIRETTIVE	3
1.2.3 LA VERIFICA DEI RISULTATI CONSEGUITI.....	3
1.2.4 LA VALUTAZIONE FINALE DELLE PRESTAZIONI	3
2. IL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI: UN QUADRO D'INSIEME	3
3. I RISULTATI PIÙ SIGNIFICATIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA.....	9
3.1 LE PREVISIONI DEFINITIVE DI BILANCIO.....	9
3.2 IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	10
3.2.1 IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	10
3.2.2 LA COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	10
3.2.3 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	11
3.2.4 IL RISPETTO DEI VINCOLI DI SPESA.....	13
3.2.5 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI	14
3.2.6 LA QUOTA DELL'AVANZO DERIVANTE DAL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	14
3.2.7 LA COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020	15
3.3 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA	16
3.3.1 INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI	16

1. LA GOVERNANCE DELL'AMMINISTRAZIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE

Il Consiglio regionale del Veneto ha consolidato un modello di governance dell'Amministrazione dell'Assemblea legislativa regionale fondato sulla logica della programmazione e del controllo di gestione, ossia sulla definizione da parte dell'Ufficio di presidenza di obiettivi espliciti – utili per orientare e guidare lo svolgimento della gestione strategica e operativa da parte delle strutture – e sull'esigenza di verificarne l'attuazione mediante apposite relazioni dei dirigenti delle strutture medesime all'Ufficio di presidenza.

Modello di governance che ha trovato sistematizzazione con la legge regionale 31 dicembre 2012, "Autonomia del consiglio regionale", in particolare negli articoli 10 e 11.

Art. 10 - Competenze dell'Ufficio di presidenza.

1. L'Ufficio di presidenza definisce gli indirizzi politico-amministrativi mediante l'approvazione di:

a) linee guida programmatiche per il periodo di durata del proprio mandato e ne dà comunicazione al Consiglio regionale;

b) direttive per la gestione e di un programma operativo.

2. L'Ufficio di presidenza approva il programma operativo, predisposto sulla base delle linee guida e direttive di cui al comma 1, con il quale sono assegnati alle strutture amministrative del Consiglio regionale gli obiettivi e le risorse per la gestione.

3. L'Ufficio di presidenza verifica la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti.

4. Il regolamento interno di amministrazione e organizzazione disciplina i contenuti e le modalità di predisposizione e approvazione delle linee guida, delle direttive e del programma operativo.

Art. 11 - Competenze dei dirigenti.

1. Ai dirigenti spetta l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo.

2. Le attribuzioni della dirigenza consiliare sono definite, oltre che dalle leggi, dal regolamento interno di amministrazione e organizzazione e dagli atti di organizzazione.

In sintesi, il **modello di governance** si articola nei seguenti momenti essenziali che costituiscono il c.d. "**ciclo integrato di programmazione e controllo**":

1) approvazione da parte dell'Ufficio di presidenza delle *linee guida programmatiche* per il periodo di durata in carica (trenta mesi) dello stesso Ufficio, nonché delle *direttive per la gestione* annuali, che insieme delineano anche la *politica e gli obiettivi della qualità* delle strutture che assicurano i servizi di assistenza, consulenza e supporto al funzionamento e alle attività istituzionali dell'assemblea legislativa regionale;

2) attuazione delle linee guida programmatiche e delle direttive per la gestione annuali mediante:

a) l'approvazione da parte dell'Ufficio di presidenza del *bilancio*, del *budget* e del *programma operativo* che costituisce altresì il programma annuale degli interventi;

b) l'assegnazione degli obiettivi da parte dei dirigenti valutatori ai dirigenti valutati e al personale, sulla base del quadro d'insieme delineato sopra e nell'ambito del sistema di valutazione adottato dal Consiglio regionale in attuazione del contratto collettivo nazionale e aziendale;

c) attuazione delle attività previste dai punti a) e b) da parte delle strutture amministrative;

3) verifica dei risultati della gestione amministrativa, dell'attuazione dei programmi operativi e della rispondenza dell'attività svolta alle direttive impartite;

4) valutazione finale delle prestazioni dei dirigenti e del personale.

1.2 LA CONCRETA REALIZZAZIONE DELLA GOVERNANCE NEL 2020

1.2.1 LE LINEE GUIDA E LE DIRETTIVE ANNUALI

Le direttive per la gestione amministrativa per l'anno 2020 sono state dettate dall'Ufficio di presidenza alle strutture amministrative sulla base di un apposito documento programmatico

denominato *Linee guida per la durata del mandato (Politica per la qualità)* (approvato con la deliberazione n. 37 dell'8 maggio 2018).

In attuazione dell'articolo 10 della l.r. 53/2012 l'Ufficio di presidenza con la propria deliberazione n. 48 del 31 luglio 2019 ha approvato, rispettivamente, l'aggiornamento delle "Linee guida programmatiche" (approvate con deliberazione n. 37 dell'8 maggio 2018) e le "Direttive per la gestione".

1.2.2 L'ATTUAZIONE DELLE LINEE GUIDA E DELLE DIRETTIVE

Il bilancio finanziario di previsione 2020-2021-2022 è stato approvato dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 56 del 26 settembre 2019 e dal Consiglio regionale con deliberazione n. 106 del 4 novembre 2019.

Il programma operativo, il documento tecnico di accompagnamento e il bilancio finanziario gestionale 2020-2021-2022 sono stati approvati dall'Ufficio di presidenza con la deliberazione n. 71 del 26 novembre 2019 e successivamente aggiornati con i seguenti provvedimenti: DUPCR n. 11 del 19 febbraio 2020, n. 23 dell'11 marzo 2020, n. 35 del 24 aprile 2020, n. 37 del 7 maggio 2020, n. 44 del 7 luglio 2020, n. 46 del 14 luglio 2020, n. 52 del 27 luglio 2020, n. 60 del 31 agosto 2020 e n. 126 del 27 novembre 2020.

Va ricordato che il programma operativo espone sinteticamente gli obiettivi assegnati alle singole strutture e costituisce altresì il programma annuale degli interventi riguardante la fornitura di beni, la prestazione di servizi e i lavori da realizzare nell'esercizio in corso. Si articola in schede relative alla gestione ordinaria ed in schede di progetto riguardanti sia nuovi progetti che continuazione di progetti messi a punto negli anni precedenti.

La gestione amministrativa si è quindi svolta attraverso apposite deliberazioni dell'Ufficio di presidenza, decreti dei dirigenti e note di servizio in attuazione dei documenti di cui sopra.

1.2.3 LA VERIFICA DEI RISULTATI CONSEGUITI

I dirigenti titolari dei centri di responsabilità hanno riferito all'Ufficio di presidenza sullo stato di attuazione del programma operativo mediante la "*Relazione sull'attività svolta nel 2020*".

Va evidenziato che la "*Relazione sull'attività svolta nell'anno 2020*" costituisce lo strumento mediante il quale i dirigenti titolari dei centri di responsabilità rendicontano all'Ufficio di presidenza le attività svolte, le risorse finanziarie impiegate e i risultati conseguiti per il raggiungimento degli obiettivi loro assegnati con il programma operativo.

Quindi, riuniti nel Comitato di direzione di cui all'articolo 22 della l.r. 53/2012, i dirigenti capi dei servizi consiliari hanno valutato collegialmente la congruità tra i risultati del programma operativo e le direttive di gestione impartite dall'Ufficio di presidenza, presentando, per il tramite del Segretario generale, le relazioni finali sull'attuazione del programma operativo contenute in apposito allegato alla *Relazione sulla performance per l'anno 2020* che è stata approvata con la deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 30 del 4 marzo 2021.

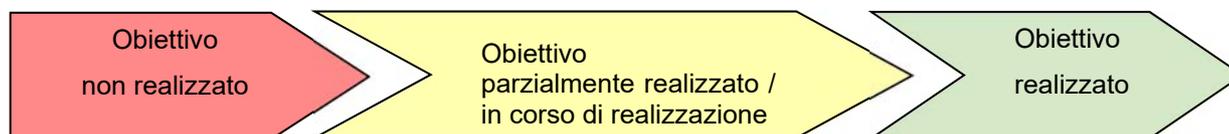
1.2.4 LA VALUTAZIONE FINALE DELLE PRESTAZIONI

La *Relazione sulla performance 2020* dà conto dei risultati ottenuti dalle strutture amministrative del CRV nel 2020, coniugando le analisi valutative sui risultati dell'organizzazione con le analisi valutative relative ai risultati degli apporti individuali, concludendo in tal modo il "*ciclo di gestione della performance*" introdotto con il decreto legislativo n. 150 del 2009.

2. IL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI: UN QUADRO D'INSIEME

L'Ufficio di presidenza verifica la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa alle direttive impartite per la gestione, che costituiscono obiettivi strategici annuali.

Il quadro che segue rappresenta, in sintesi, il grado di raggiungimento delle direttive secondo la scala di misura suggerita con la delibera 5/2012 dall'ANAC. Poiché alcune direttive hanno una valenza pluriennale nella colonna relativa alla motivazione viene indicata la parte realizzata nell'anno 2020.



DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di raggiungimento	Breve motivazione
-----------	-------------------------	-------------------

Linea guida 1: l'Assemblea legislativa nella governance regionale

A fronte dello stato di avanzamento del percorso di regionalismo differenziato, adeguamento delle stesure dei draft di leggi regionali di autonomia differenziata (direttiva 1.1)	Obiettivo realizzato	L'aggiornamento dei draft è direttamente connesso allo stato di avanzamento del percorso di attuazione del regionalismo differenziato (che nel corso dell'anno 2020, anche per le contingenze legate alla emergenza epidemiologica da Covid 19) non ha fatto registrare significative implementazioni: ne consegue che, allo stato, i draft a suo tempo predisposti conservano piena attualità
Organizzare efficacemente le attività di accoglienza dei consiglieri regionali della XI legislatura, anche mediante la predisposizione di specifici e coordinati strumenti informativi e la realizzazione di corsi di formazione - aggiornamento sulle tematiche istituzionali proprie della assemblea legislativa (stesura degli emendamenti, progettazione legislativa...) (direttiva 1.2)	Obiettivo realizzato	E' stato curato il complesso delle attività e per quanto riguarda SAGL tenuti corsi di autoformazione, su tematiche istituzionali e settoriali, al personale del Consiglio regionale, compreso quello di nuovo ingresso nella XI legislatura, sulle tematiche oggetto dell'obiettivo
Predisposizione della dotazione di risorse umane, organizzative, logistiche e strumentali necessarie all'attuazione della convenzione AGCOM- CORECOM Veneto, approvata in data 6 febbraio 2018 con delibera n.8 dell'Ufficio di Presidenza e firmata dal Presidente del Corecom in data 21 marzo 2018, di recepimento del nuovo accordo quadro concernente l'esercizio delle funzioni delegate ai Comitati regionali per le comunicazioni e l'avvio delle cosiddette seconde deleghe, incluse in detta convenzione (direttiva 1.3)	Obiettivo realizzato	Tutte le deleghe conferite dalla Convenzione sono ora esercitate e presidiate da funzionari specificamente individuati e dotati delle necessarie attrezzature.

Linea guida 2: ascoltare per rappresentare, conoscere per decidere

Posto che essere (ben) informati, è pre-condizione alla partecipazione, favorire e promuovere la diffusione di newsletter su tutte le attività del Consiglio, a beneficio dei cittadini (direttiva 2.4)	Obiettivo realizzato	Implementate varie tipologie della newsletter Sagitta
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------	-------------------------------------------------------

DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di raggiungimento	Breve motivazione
Promuovere un ruolo dei cittadini, non solo come fruitori delle informazioni, ma anche come soggetti attivi, disponibili a condividere con la collettività le proprie informazioni e conoscenze, con l'ausilio di tecnologie che favoriscano l'interazione tra cittadini e istituzioni (direttiva 2.5)	Obiettivo realizzato	
Servizio tecnico-operativo per lo svolgimento delle attività ordinarie dell'Osservatorio elettorale per gli anni 2020-2022 in vista delle elezioni europee, comunali e regionali: - gestione redazionale del sito internet - vademecum per gli elettori, scadenziario degli adempimenti, vademecum sulle regole in materia di presentazione delle liste elettorali e in materia di spese elettorali - assistenza tecnica per lo scrutinio e la pubblicazione in tempo reale dei risultati, predisposizione di report contenenti i risultati del voto e confronti con elezioni precedenti; - monitoraggio delle elezioni provinciali e redazione di report coi risultati del voto; - monitoraggio degli aggiornamenti legislativi in materia elettorale (direttiva 2.6)	Obiettivo realizzato	Predisposte tutte la attività inerenti
Attuazione delle misure previste dal protocollo di intesa fra la Giunta regionale e l'Ufficio di presidenza del Consiglio regionale per il raccordo tra le strutture del Consiglio regionale ivi compreso l'Osservatorio elettorale e le strutture della Giunta regionale, relativamente agli aspetti afferenti la legge elettorale regionale ed i relativi adempimenti tecnico – giuridici per la consultazione elettorale 2020 di rinnovo del Consiglio regionale ed elezione del Presidente della Regione (direttiva 2.7)	Obiettivo realizzato	La Intesa è stata eseguita in ogni suo aspetto, sia con reiterati incontri, anche con le autorità statali e la ditta incaricata dell'aggiornamento del SIEL (sistema informativo elezioni) per la sua implementazione con la disciplina elettorale regionale, sia supportando le strutture della Giunta con disposizioni interpretative per la esecuzione ed attuazione della legislazione elettorale, sia con la predisposizione di memorie per la costituzione in giudizio nel contenzioso pre e post elettorale
Costruzione del nuovo Archivio Storico dell'Osservatorio elettorale, con riprogettazione del database e predisposizione di una nuova interfaccia di visualizzazione e navigazione dei dati, aggiornamento e completamento dei dati in esso contenuti e inserimento di nuove funzionalità di analisi dati, grazie anche alla collaborazione con il Ministero dell'Interno (direttiva 2.8)	Obiettivo realizzato	Il progetto nel corso del 2020 è proseguito specie nella direzione del rafforzamento del rapporto con il Ministero dell'Interno con la cui Direzione elettorale è stato approvato un protocollo d'intesa per la fornitura dei dati elettorali di tutte le elezioni svoltesi dal 1946.
Documentazione sui temi della società e della cultura civica di ambito europeo, nazionale e regioni italiane con pubblicazione sul sito dell'Osservatorio e informazione mediante newsletter (direttiva 2.9)	Obiettivo realizzato	Osservatorio implementato e newsletter cadenzate di aggiornamento

Linea guida 3: Controllare per legiferare

Prosecuzione dell'attività dell'Osservatorio della spesa e delle politiche pubbliche per l'intera legislatura, prevedendo e garantendo il conseguente fabbisogno di competenze e di risorse finanziarie, in correlazione con l'attività della Quarta commissione consiliare, nonché delle altre commissioni (direttiva 3.10)	Obiettivo in corso di realizzazione	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------	--

DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di raggiungimento	Breve motivazione
Implementazione delle risorse e delle attività di studio e ricerca, anche proseguendo nella tempestiva diffusione di qualificate informazioni sia prodotte autonomamente, sia elaborate a partire da quelle prodotte da fonti autorevoli (direttiva 3.11)	Obiettivo realizzato	Introdotte infografiche, implementati Oculus e Sagitta
Promozione di forme di collaborazione con soggetti pubblici (Università), istituzionalmente dedicati ad attività di analisi, studio e ricerca, finalizzate all'acquisizione di strumenti di analisi della complessa realtà veneta e in grado di evidenziare <i>i trend</i> evolutivi dei diversi fenomeni e di valutare le politiche messe in atto (direttiva 3.12)	Obiettivo realizzato	E' proseguito con reciproca soddisfazione il rapporto con l'Università Ca' Foscari
Attivazione di collaborazioni con Università e Centri di ricerca, anche attraverso la realizzazione di cicli di tirocini formativi per giovani laureati e laureandi, per approfondire tematiche istituzionali e potenziare le attività del Servizio (direttiva 3.13)	Obiettivo realizzato	E' stata bandita ed è operativa una borsa di studio nell'ambito del rapporto con l'Università Ca' Foscari
Perseguire nell'ambito del SARI, forme di collaborazione e sinergia tra i diversi settori di attività in modo da assicurare, oltre ad un'ottimizzazione delle risorse esistenti, un potenziamento dell'attività di supporto, anche conoscitivo, svolta dalle strutture organizzative a favore delle Commissioni e del Consiglio (direttiva 3.14)	Obiettivo realizzato	E' stata ulteriormente perfezionata la sinergia tra i diversi settori
Ulteriore sviluppo dell'apparato informativo nel corso dello svolgimento dell'ordinaria attività istituzionale a supporto dell'attività degli organi consiliari, anche attraverso la predisposizione di documenti o dossier a supporto degli organi consiliari nella loro attività legislativa, di indirizzo e controllo e a disposizione degli <i>stakeholder</i> interni ed esterni (direttiva 3.15)	Obiettivo realizzato	Gli strumenti informativi implementati nel corso dell'anno sono stati messi a disposizione della collettività attraverso la pubblicazione sulla sezione dedicata ai cittadini del nuovo sito web

Linea guida 4: Comunicare da parlamento moderno

Promozione, presso il Consiglio regionale, di attività espositive, quali mostre ed eventi storico-fotografici, nel quadro della crescita culturale del Veneto (direttiva 4.16)	Obiettivo realizzato	Sono state realizzate la mostra fotografica per il 50° anniversario della Regione del Veneto, le iniziative collegate alla celebrazione della Giornata regionale della memoria 21 marzo
Diffusione della cultura istituzionale nel mondo della scuola e dell'università mediante progetti comuni realizzati presso il Consiglio regionale (direttiva 4.17)	Obiettivo realizzato	Concorso aperto agli istituti superiori veneti "Il Veneto per me. Racconto il territorio in cui vivo" con presentazione di 37 progetti, 25 per la categoria Video e 12 per la categoria Sito Web App, presentati da 32 istituti scolastici provenienti da tutte le province del Veneto
Collaborazione nell'attivazione, su tutto il territorio regionale, di convegni, seminari, ricerche ed incontri di studio, con le istituzioni sociali, culturali e giurisdizionali operanti nella Regione e con il coinvolgimento degli enti locali e delle realtà civiche ed associative, nelle materie di interesse regionale, in primis nella diffusione della cultura della legalità anche attraverso uno spazio dedicato nel nuovo sito internet del Consiglio regionale all'Osservatorio per il contrasto alla criminalità organizzata e mafiosa e la promozione della trasparenza (direttiva 4.18)	Obiettivo parzialmente realizzato	Lo stato di emergenza sanitaria ha impedito la realizzazione di molti eventi programmati. Per la diffusione della cultura della legalità esiste una sezione Documenti suddivisa in tematiche che può ospitare i documenti prodotti dall'Osservatorio per il contrasto alla criminalità organizzata e mafiosa e la promozione della trasparenza
Valutazione dell'impatto dei nuovi social (social network-internet) sui giovani studenti e docenti nel sistema scolastico veneto e funzionamento dello sportello a tutela dell'immagine dei minori sul web Sportello Help Web Reputation per contrastare il fenomeno del cyberbullismo (direttiva 4.19)	Obiettivo in corso di realizzazione	Nel corso del 2020 è proseguita l'attività dello Sportello; gli incontri con le scuole non sono stati effettuati a causa del protrarsi della situazione di emergenza sanitaria

DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di raggiungimento	Breve motivazione
Sviluppare un nuovo sito internet del Consiglio regionale nella direttrice di un "sito di servizio" in dialogo con i cittadini per alcune tematiche, fornito di un programma Bot per una serie di risposte, con aree di discussione con soggetti autorizzati e ben definiti aperte solo su decisione del Consiglio. Nell'ambito del nuovo sito internet integrare gli strumenti di comunicazione e sviluppare strumenti di consultazione in rete, in stretto collegamento con le commissioni consiliari permanenti (direttiva 4.20)	Obiettivo realizzato	Il sito internet è entrato in produzione lunedì 29 giugno 2020. L'implementazione è rispondente agli indirizzi eccetto che per l'implementazione del programma Bot che non è stato ritenuto essenziale. Gli strumenti informativi implementati nel corso dell'anno sono stati messi a disposizione della collettività attraverso la pubblicazione sulla sezione dedicata ai cittadini del nuovo sito web
Perfezionamento della comunicazione istituzionale, in particolare tramite la gestione di profili dedicati all'Ufficio stampa e comunicazione nei più diffusi social network, la realizzazione di notiziari tramite newsletter, magazine on line, app dedicate, web-radio e web-tv, anche in vista della realizzazione e dell'integrazione di tali strumenti nell'ambito del nuovo sito internet del Consiglio regionale del Veneto (direttiva 4.21)	Obiettivo realizzato	Obiettivo realizzato per quanto programmato nell'anno e in via di ulteriore implementazione nonostante le difficoltà imprevedute riscontrate con il nuovo sito
Mantenimento delle azioni volte alla analisi quantitativa e qualitativa delle conversazioni presenti in rete al fine di individuare com'è percepito il Consiglio regionale del Veneto dagli utenti (c.d. sentiment analysis), attraverso il costante monitoraggio sulle attività e i servizi resi dall'Ufficio stampa e comunicazione, con particolare riferimento ai comunicati stampa e alle forme di comunicazione legate agli strumenti multimediali, anche in vista della realizzazione e dell'integrazione di tali strumenti nell'ambito del nuovo sito internet del Consiglio regionale del Veneto (direttiva 4.22)	Obiettivo realizzato	Obiettivo colto con rilevazioni periodiche che hanno confermato per altro tendenze riscontrate più in generale dall'intero comparto (ad esempio, l'aumento della utenza femminile e l'incremento della fascia tra i 30 e i 55 anni di utenti con "sentiment" positivo verso l'Istituzione) Resta da verificare quanto il sentiment altamente positivo sia stato condizionato dal Covid
Attività e iniziative in occasione del cinquantenario della nascita delle Regioni (direttiva 4.23)	Obiettivo realizzato	In occasione dell'anniversario dei 50 anni della Regione del Veneto, questo Consiglio regionale ha fortemente voluto celebrare i 50 anni della Regione del Veneto attraverso un'esposizione fotografica. La Mostra fotografica "1970-2020 i 50 anni della Regione del Veneto una storia nella Storia" è stata allestita a Palazzo Ferro Fini dal 9 luglio 2020 al 9 luglio 2021 e inaugurata dai due Presidenti Luca Zaia e Roberto Ciambetti, alla presenza del Ministro agli Affari regionali Francesco Boccia.

Linea guida 5: qualità e valore

Mantenimento della certificazione UNI EN ISO 9001 (direttiva 5.24)	Obiettivo realizzato	Ottenuto il mantenimento della certificazione a seguito della visita dell'ente certificatore nel mese di marzo 2020
Proposte di aggiornamento del Regolamento del Consiglio regionale alla luce della prima esperienza applicativa direttiva 5.25)	Obiettivo realizzato	Sono state elaborate una serie di proposte, in parte oggetto approvazione in sede di modifiche a Statuto e Regolamento funzionali alle scelte istituzionali, ivi comprese le modifiche conseguenti alla esperienza applicative della X ^a legislatura

DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di raggiungimento	Breve motivazione
Proposte di aggiornamento della "Guida all'attività istituzionale" da aggiornare in relazione al mutamento degli assetti istituzionali ed organizzativi (direttiva 5.26)	Obiettivo realizzato	Guida ampiamente aggiornata e pubblicata e messa a disposizione dei consiglieri regionali in sede di loro insediamento e del personale delle strutture del Consiglio
Prosecuzione della collaborazione con il Laboratorio permanente di diritto parlamentare, in collaborazione con il Centro di studi sul Parlamento della LUISS Guido Carli di Roma. La collaborazione costituirà un luogo di confronto e scambio di esperienze e di competenze con tecnici e funzionari delle assemblee legislative nazionali e regionali, in modo tale da individuare le migliori pratiche. L'esigenza si ricollega anche alla necessità di assicurare una costante azione di manutenzione e aggiornamento del Regolamento del Consiglio regionale, anche al fine di adeguarlo ad eventuali introduzioni di ulteriori forme di digitalizzazione dei lavori assembleari direttiva 5.27)	Obiettivo eliminato	Non si è ritenuto necessario riattivare la collaborazione
Implementazione dei processi di dematerializzazione, anche attraverso l'informatizzazione delle procedure legislative e della presentazione degli emendamenti ai progetti di legge, al fine di semplificare i lavori d'aula (direttiva 5.28)	Obiettivo in corso di realizzazione	E' proseguito il processo di dematerializzazione dei processi istituzionali
Prosecuzione del progetto di digitalizzazione della biblioteca, finalizzato sia all'accesso diretto alle fonti da parte degli utenti, sia alla conservazione dei materiali e alla ottimizzazione della gestione degli spazi e completare il progetto di biblioteca aperta (direttiva 5.29)	Obiettivo realizzato	E' proseguito il progetto di digitalizzazione avviato negli anni precedenti
Implementazione del processo di digitalizzazione degli atti e dei procedimenti del Consiglio regionale, in attuazione del d.lgs. 07/03/2005, n. 82, Codice dell'amministrazione digitale, proseguendo nell'attività di dematerializzazione e di semplificazione dei processi, con particolare riferimento ai lavori d'Aula e delle Commissioni (direttiva 5.30)	Obiettivo realizzato	E' stato implementato il processo di digitalizzazione, in particolare attraverso l'adeguamento di Docway a tali esigenze
Realizzazione di un nuovo sistema di archivio, protocollo e gestione documentale, conforme alle innovazioni normative, ma anche volto ad ottimizzare i processi ed aumentare l'efficienza interna degli uffici, implementando il processo di digitalizzazione e razionalizzando i flussi documentali. In tale contesto proseguirà la collaborazione con l'associazione nazionale archivistica italiana, anche ospitando seminari di approfondimento di livello nazionale (direttiva 5.31)	Obiettivo realizzato	La collaborazione con Anai si è conclusa fruttuosamente. Il nuovo sistema entrerà in produzione nel mese di marzo 2021
Conseguimento degli obiettivi organizzativi individuati nel Piano della performance e del Piano di miglioramento allegato alle presenti direttive (direttiva 5.32)	Obiettivo realizzato	Tutti gli obiettivi di performance organizzativa sono stati conseguiti
Perfezionamento, con il contributo tecnico dell'OIV e del Dipartimento della Funzione pubblica nell'ambito del progetto RiformAttiva, del sistema di misurazione e valutazione della performance con riguardo a tutte le attività e a tutte le strutture amministrative e di supporto degli organi e dei gruppi consiliari, nel rispetto delle peculiarità che le contraddistinguono, anche in via strumentale per l'applicazione a favore di tutto il personale dei benefici economici previsti dal nuovo contratto collettivo e degli innovativi istituti di conciliazione vita lavoro, quali il lavoro agile (direttiva 5.33)	Obiettivo realizzato	Con l'approvazione nel mese di gennaio 2020 del Piano della performance 2020-2022 è stato approvato anche il SMVP da applicare a tutte le strutture del CRV

Linea guida 6: le persone al centro dell'organizzazione

Attuazione del Piano triennale della formazione con particolare attenzione e cura alle iniziative di accoglimento del nuovo personale che sarà collocato nelle segreterie degli organi e dei gruppi consiliari nella XI legislatura (direttiva 6.34)	Obiettivo realizzato	Attuato quanto previsto nell'anno
Monitoraggio e implementazione dell'attuazione del Piano di azioni positive della Regione del Veneto (direttiva 6.35)	Obiettivo realizzato	Attuato quanto previsto nell'anno

DIRETTIVE PER LA GESTIONE

OBIETTIVO	Grado di realizzazione	Breve motivazione
Attuazione degli adempimenti necessari a garantire la prevenzione dei rischi per la salute e la sicurezza nei luoghi di lavori, ponendo particolare impegno per l'aggiornamento dei documenti di gestione e dei lavoratori e la realizzazione degli interventi tecnicamente possibili per accedere alla certificazione UNI EN ISO 45001 (direttiva 6.36)	Obiettivo in corso di realizzazione	Affidato il servizio di supporto per la predisposizione di tutte le attività propedeutiche all'ottenimento della certificazione nei primi mesi del 2022
Attuazione degli adempimenti necessari ad ottenere la certificazione di qualità dei processi di prevenzione della corruzione ai sensi della norma UNI EN ISO 37001 (direttiva 6.37)	Obiettivo in corso di realizzazione	Sviluppata la prima fase dell'obiettivo e affidato il servizio di supporto per la predisposizione di tutte le attività propedeutiche all'ottenimento della certificazione nei primi mesi del 2022

Linea guida 7: le risorse finanziarie

Attivare la qualificazione del Consiglio regionale del Veneto quale stazione appaltante in funzione dei requisiti tecnico-organizzativi che saranno stabiliti dalle autorità competenti, ovvero in caso contrario, interazione e gestione delle procedure di gara con le centrale di committenza di riferimento (direttiva 7.38)	Obiettivo in corso di realizzazione	Trattasi di obiettivo pluriennale. Attuato quanto previsto nell'anno
Realizzare interventi per la messa a norma e in sicurezza delle sedi del Consiglio Regionale:(ad esempio interventi necessari ad ottenere i certificati di prevenzione incendi) e per la efficiente ed efficace fruibilità delle stesse (direttiva 7.39)	Obiettivo in corso di realizzazione	Trattasi di obiettivo pluriennale. Attuato quanto previsto nell'anno
Realizzare interventi di manutenzione ordinaria ed eventualmente straordinaria delle sedi consiliari per garantire condizioni di sicurezza, efficienza, salubrità e decoro delle stesse (direttiva 7.40)	Obiettivo in corso di realizzazione	Trattasi di obiettivo pluriennale. Attuato quanto previsto nell'anno
Realizzare gli interventi conseguenti alla prevista consegna dei report finali del servizio di "security assessment delle sedi del Consiglio Regionale" (direttiva 7.41)	Obiettivo in corso di realizzazione	Trattasi di obiettivo pluriennale. Attuato quanto previsto nell'anno
Migliorare il sistema di rilevazione e monitoraggio dei costi specifici dei processi che potrebbero presentare un margine di efficientamento organizzativo e/o tecnico con impatto sulla spesa (direttiva 7.42)	Obiettivo in corso di realizzazione	E' continuato il processo di implementazione della contabilità analitica per processi

3. I RISULTATI PIÙ SIGNIFICATIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

3.1 LE PREVISIONI DEFINITIVE DI BILANCIO

Le previsioni iniziali di entrata e di spesa di competenza del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 pareggiavano nell'importo di euro 66.601.761,00, di cui euro 16.000.000,00 per servizi per conto terzi e partite di giro.

Le variazioni agli stanziamenti previsionali di competenza hanno reso definitive le previsioni finali di entrata e di spesa pari ad euro 86.600.350,59, la cui differenza di euro 19.998.589,59 si riferisce:

a) all'iscrizione, in sede di assestamento di bilancio (DACR n. 27 del 21 aprile 2020), di un importo pari a euro 19.002.175,52 del risultato di amministrazione 2019 (cap. 1 – Entrata) per finanziare nella parte spesa (Missione 1 e 20 – Spesa) gli stanziamenti di:

- euro 10.742.449,26 per appositi accantonamenti pari alle quote del risultato di amministrazione accantonato, in applicazione di quanto previsto all'articolo 1, comma 468-bis, della legge 11 dicembre 2016, n. 232;
- euro 424.963,56 per contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM;
- euro 7.834.762,70 per la somma da restituire alla Giunta regionale;

b) alla variazione, in sede di riaccertamento ordinario dei residui 2019 ai sensi dell'articolo 3, comma 4 del d.lgs. 118/2011 (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020), del fondo pluriennale vincolato in entrata di euro 887.032,07 (cap. 0 – Entrata) conseguente all'adeguamento degli stanziamenti di spesa agli importi dei residui passivi re-imputati (Missione 1 – Spesa);

c) alla variazione di euro 109.382,00, di entrata e di spesa, derivante da trasferimenti da parte del MISE al CORECOM (DUPCR n. 44 del 7 luglio 2020), per il rimborso alle emittenti locali in materia di messaggi autogestiti a titolo gratuito (L. 22.02.2000, N. 28).

3.2 IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

La gestione finanziaria 2020 si conclude con un avanzo di amministrazione di euro 16.897.510,69.

L'avanzo di amministrazione è l'eccedenza del fondo di cassa (euro 28.149.574,14) e dei residui attivi (euro 1.457.870,68) sui residui passivi (euro 11.046.869,24) al netto del fondo pluriennale di parte spesa (euro 1.663.064,89) e rappresenta il volume di disponibilità finanziaria che dovrebbe trasformarsi in effettiva disponibilità liquida, allorché saranno monetizzati i crediti (residui attivi) e i debiti (residui passivi).

3.2.1 IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Ai sensi di quanto prescritto dal d.lgs. 118/2011, a partire dal 2015 (per gli enti non sperimentatori), nel bilancio sono iscritti, nella parte entrata, il fondo pluriennale vincolato per spese correnti e il fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale per la copertura finanziaria delle spese reimputate da esercizi precedenti e, nella parte spesa, per ciascuna unità di voto, il fondo pluriennale vincolato di spesa, ossia una quota di stanziamento sul quale non è possibile impegnare e che garantisce la copertura delle spese reimputate ad esercizi successivi. L'ammontare complessivo delle quote di fondo pluriennale vincolato costituite nella parte spesa del bilancio dell'esercizio incidono sulla formazione del risultato di amministrazione. Si tratta infatti di economie di stanziamento che non concorrono alla formazione del risultato della gestione di competenza.

Apposito prospetto sulla composizione del fondo pluriennale vincolato si trova nel documento relativo allegato al rendiconto della gestione 2020.

3.2.2 LA COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

In sede di chiusura delle risultanze contabili dell'esercizio in questione si è proceduto all'individuazione delle economie di spesa e delle minori entrate, delle somme da mantenere a residui attivi e passivi, dei residui insussistenti, tutti elementi che hanno contribuito al risultato finale di amministrazione.

Il risultato di amministrazione si scompone dal saldo finanziario derivante dalla gestione di competenza e dal saldo finanziario derivante dalla gestione dei residui.

Il successivo grafico mostra l'andamento dell'avanzo di amministrazione degli ultimi cinque anni, distinguendo l'influenza esercitata dalla gestione di competenza e dalla gestione residui.



3.2.3 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

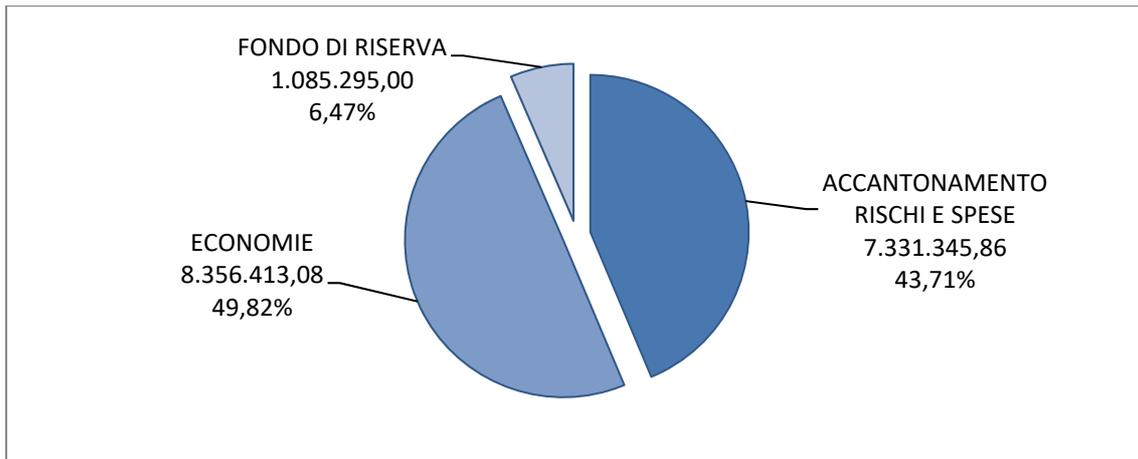
Il risultato della gestione di competenza, dato dalla differenza tra l'ammontare complessivo degli accertamenti, dell'avanzo utilizzato e del fondo pluriennale vincolato di entrata (euro 63.947.325,66 + euro 19.002.175,52 + euro 887.032,07 = euro 83.836.533,25) e l'ammontare complessivo degli impegni aumentato del fondo pluriennale vincolato costituito nella parte spesa (euro 65.400.414,42 + euro 1.663.064,89 = euro 67.063.479,31), ammonta ad euro 16.773.053,94.

A decorrere dal 2015, nella determinazione del risultato della gestione di competenza, è necessario includere la differenza tra il fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata e le quote di stanziamenti relative al fondo pluriennale vincolato di parte spesa.

In sintesi la gestione di competenza nel corso dell'esercizio 2020 è rappresentata, per totali, nella seguente tabella:

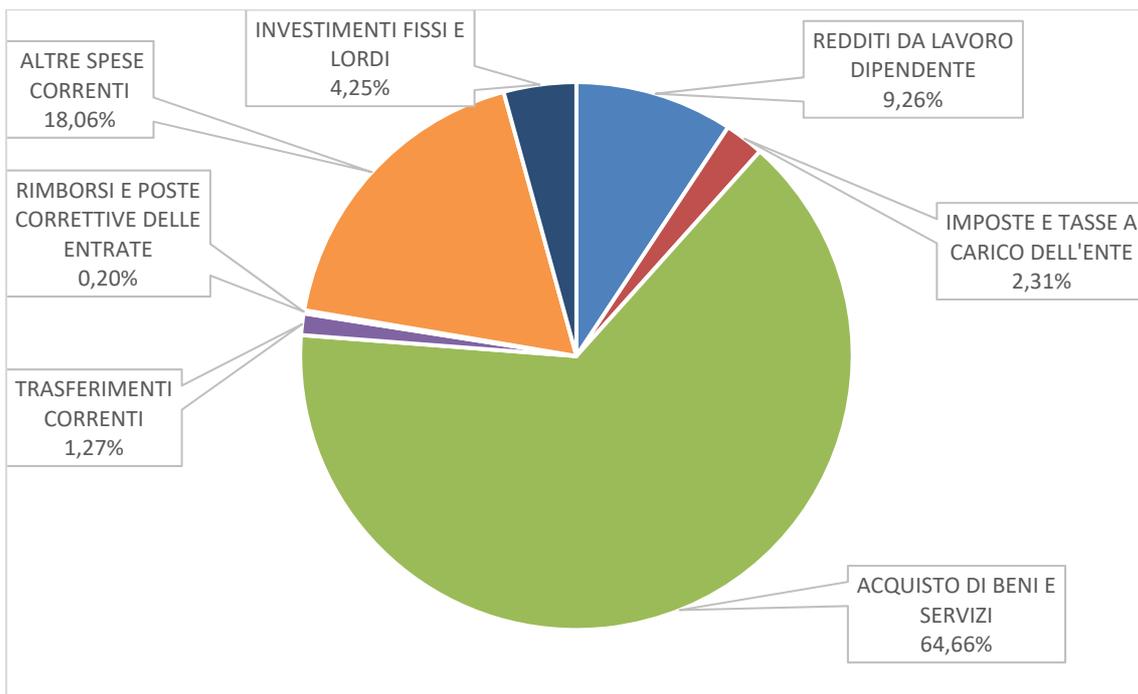
Quadro riassuntivo della gestione di competenza	
Utilizzo avanzo di amministrazione (+)	19.002.175,52
Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata (+)	887.032,07
Accertamenti registrati nell'esercizio (+)	63.947.325,66
Impegni registrati nell'esercizio (-)	65.400.414,42
Impegni confluiti nel Fondo pluriennale vincolato (-)	1.663.064,89
Avanzo di competenza	16.773.053,94

Come mostra il grafico che segue, il risultato dalla gestione di competenza si spiega per il 49,82% con le economie di spesa di euro 8.356.413,08 (8.356.413,46 – 0,38 di minori entrate) a cui si aggiunge 6,47% del fondo di riserva non utilizzato di euro 1.085.295,00 e per il 43,71% dall'applicazione dei nuovi principi contabili disciplinati dal d.lgs. 118/2011, che prevedono la costituzione obbligatoria dei fondi rischi e spese potenziali, che contribuiscono a formare l'avanzo per euro 7.331.345,86.



Nel grafico di seguito riportato è indicata, sotto il profilo della tipologia di spesa, sulla base della classificazione adottata nel bilancio, in valore percentuale, la composizione delle economie di spesa di euro 8.356.413,46 (pari al 16,39% del fondo di dotazione assegnato al Consiglio regionale di euro 50.998.230,00) che hanno contribuito alla determinazione del risultato della gestione di competenza.

COMPOSIZIONE DELLE ECONOMIE DI SPESA



Si tratta di economie dovute prevalentemente (per il 64,66%) a minori spese per l'acquisto di beni e servizi, per la maggior parte relativi alla gestione delle sedi consiliari e in minor misura alla gestione del sistema informativo.

L'avanzo della gestione di competenza, determinato dalle economie di spesa illustrate nel grafico, rappresenta il risultato sintetico della gestione finanziaria del Programma operativo approvato dall'Ufficio di presidenza. Si ricorda, infatti, che la formulazione e la gestione del bilancio del Consiglio regionale avviene all'interno del ciclo di programmazione e controllo disciplinato dalla legge regionale 53/2012. Il fondo di dotazione assegnato nel bilancio regionale per il funzionamento

dell'Assemblea legislativa costituisce l'insieme dei budget assegnati alle strutture consiliari per la realizzazione del programma operativo, ossia, di un insieme di attività (ordinarie o progetti) per il raggiungimento degli obiettivi stabiliti dall'Ufficio di presidenza nel documento di direttive per un determinato anno.

Per una più ampia e puntuale illustrazione delle motivazioni dei risparmi di spesa si rinvia alle Relazioni sull'attività svolta dei titolari dei centri di responsabilità contenute in allegato alla Relazione sulla performance 2020 che è pubblicata nella sezione Amministrazione trasparente del sito internet del Consiglio regionale ai sensi del d.lgs. 33/2013.

3.2.4 IL RISPETTO DEI VINCOLI DI SPESA

In tema di contenimento delle spese della pubblica amministrazione, nel corso degli ultimi anni sono state introdotte nell'ordinamento talune norme di razionalizzazione concernenti specifiche tipologie di spesa.

In relazione ai limiti nominali di spesa di personale (art. 1 comma 557 della Legge 296/2006), dal rendiconto della gestione 2020 emerge che è stato rispettato l'obiettivo di spesa di personale rispetto al valore medio del triennio 2011 – 2013 che risulta di euro 13.605.395,60 (come determinato con deliberazione dell'ufficio di Presidenza n. 4 del 18/01/2017), nonché i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 sulla spesa di personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro 2.302.290,40.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2020 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 *quater* della Legge 296/2006, come risulta dai seguenti macroaggregati:

SPESA DI PERSONALE	SOMME IMPEGNATE
Macroaggregato 101	10.035.960,66
Macroaggregato 103	8.271,21
Irap macroaggregato 102	649.006,55
Inail	40.800,00
Personale comandato in entrata	1.662.996,54
Reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	200.935,05
TOTALE SPESE DI PERSONALE (A)	12.597.970,01
(-) Componenti escluse (B):	
categorie protette	521.995,86
rinnovi contrattuali	153.157,93
Personale comandato in uscita	190.419,43
TOTALE COMPONENTI NON ASSOGGETTATE AL LIMITE (B)	865.573,22
(=) COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA (A - B)	11.732.396,79
LIMITE DI SPESA EX ART. 1, COMMA 557-quater, L. 296/2006 (determinato con dupcr n. 4 del 18 gennaio 2017)	13.605.395,60

Con riferimento, infine, alla spesa di informatica dal rendiconto della gestione 2020 emerge che è stato rispettato il tetto che risulta di euro 868.309,64 stabilito dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 71 del 26 novembre 2019 di cui all'articolo 1, commi 512-515, della legge 208/2015, secondo quanto specificato con circolare RGS n. 16/2016 e parere della Sezione regionale di controllo della Lombardia n. 368/2018.

3.2.5 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

In sede di predisposizione del rendiconto 2020 l'Ufficio di presidenza con apposita deliberazione ha provveduto all'eliminazione di residui attivi e passivi risultati insussistenti cui non corrispondono obbligazioni giuridiche perfezionate.

Il risultato della gestione residui, dato dalla differenza tra l'ammontare dei residui passivi eliminati per insussistenza (euro 439.347,26) e l'ammontare dei residui attivi eliminati per insussistenza (euro 314.890,51), è pari ad euro 124.456,75.

In sintesi la gestione dei residui attivi nel corso dell'esercizio 2020 è rappresentata, per totali, nella seguente tabella:

Quadro riassuntivo della gestione dei residui attivi	
Residui iscritti all'inizio dell'esercizio 2020	1.676.517,18
Riaccertamento in meno (eliminazione di residui) (-)	314.890,51
Riscossioni conto residui (-)	1.358.891,19
Residui attivi provenienti dalla gestione esercizi precedenti	2.735,48

I residui attivi finali riguardano interamente le partite di giro ai quali per espressa deroga non si applica il principio della competenza finanziaria potenziata.

In sintesi la gestione dei residui passivi nel corso dell'esercizio 2020 è rappresentata, per totali, nella seguente tabella:

Quadro riassuntivo della gestione dei residui passivi	
Residui iscritti all'inizio dell'esercizio 2020	8.063.944,40
Riaccertamento in meno (eliminazione di residui) (-)	439.347,26
Riscossioni conto residui (-)	6.454.157,15
Residui passivi provenienti dalla gestione esercizi precedenti	1.170.439,99

I residui passivi finali riguardano per euro 398.978,11 la Missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" e per euro 771.461,88 le partite di giro ai quali per espressa deroga non si applica il principio della competenza finanziaria potenziata.

Come mostra il grafico sull'andamento nel tempo del risultato di amministrazione sopra riportato al paragrafo 3.2.1, il principio della cosiddetta competenza finanziaria potenziata, introdotto dal d.lgs. 118/2011, rende ininfluente la gestione dei residui che, invece, negli esercizi precedenti ha contribuito alla formazione dell'avanzo di amministrazione.

3.2.6 LA QUOTA DELL'AVANZO DERIVANTE DAL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

Concorrono a formare l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020, le quote del risultato del precedente esercizio non ancora utilizzate che di seguito si elencano per un totale di euro 7.833.573,16:

Descrizione quote	Quote avanzo di amministrazione esercizio precedente	Utilizzo avanzo di amministrazione nel bilancio 2020	Quote non utilizzate
Fondo spese contenzioso assegni vitalizi	4.240.159,59	0,00	4.240.159,59
Fondo accantonamento avanzo gruppi consiliari IX leg.	576.480,15	0,00	576.480,15
Fondo spese per assegno di fine mandato	3.918.093,12	-2.035.376,48	1.882.716,64
Fondo spese restituzione ex consiglieri regionali contributi versati per trattamento indennitario differito	1.907.716,40	-1.109.403,18	798.313,22
Fondo spese TFS a carico CRV	100.000,00	-100.000,00	0,00
Totale parte accantonata	10.742.449,26	-3.244.779,66	7.497.669,60
Contributi per le funzioni delegate erogati dall'Agcom	424.963,56	-89.060,00	335.903,56
Totale parte vincolata	424.963,56	-89.060,00	335.903,56
Quota libera avanzo	7.834.762,70	-7.834.762,70	0,00
Totale parte disponibile	7.834.762,70	-7.834.762,70	0,00
Avanzo di amministrazione	19.002.175,52	-11.168.602,36	7.833.573,16

3.2.7 LA COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020

Come mostra l'apposito prospetto allegato al rendiconto, la composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 comprende:

- Parte accantonata euro 10.935.896,45;
- Parte vincolata euro 515.576,16;
- Parte disponibile euro 5.446.038,08.

La parte accantonata, in applicazione dei principi contabili disciplinati dal d. lgs. n.118/2011, è costituita da fondo contenzioso per euro 4.240.159,59 e da altri accantonamenti per euro 6.695.736,86.

L'elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione 2020 è riportato nell'Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate compilato secondo le modalità descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione.

Gli accantonamenti per fondo contenzioso riguardano l'ammontare della riduzione operata nel periodo 2015-2019 sugli assegni vitalizi e di reversibilità in attuazione delle leggi regionali 43/2014 e 3/2018, nonché la riduzione operata sugli emolumenti del Garante dei diritti della persona, somme accantonate per far fronte alle eventuali spese conseguenti al contenzioso in essere già nell'avanzo dell'esercizio precedente.

Gli altri accantonamenti riguardano principalmente le somme necessarie per l'eventuale restituzione agli ex consiglieri regionali dei contributi versati per assegni vitalizi e trattamento indennitario differito di cui alle leggi regionali n. 9/1973 e 42/2014, di cui una quota, pari ad euro 4.124.376,70 è stata accantonata in sede di rendiconto in quanto, essendosi protratto il mandato dei consiglieri della X legislatura fino a ottobre, non era noto prima del termine dell'esercizio l'ammontare delle richieste di restituzione dei contributi versati ai sensi della normativa regionale vigente. Le restanti somme accantonate in sede di rendiconto sono per lo più somme già accantonate, almeno in parte, nell'avanzo dell'esercizio precedente, il cui accantonamento rimane confermato, relative a quote di assegno di fine mandato maturate a favore dei consiglieri, somme per rinnovi contrattuali e per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti.

La parte vincolata del risultato di amministrazione derivante da contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM risulta complessivamente pari a euro 515.576,16.

L'elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2020 è riportato nell'Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate compilato secondo le modalità descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione.

3.3 IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA

La gestione di cassa evidenzia che il totale delle riscossioni (euro 63.851.081,65) è superiore al totale dei pagamenti (euro 61.978.142,32) effettuati nell'esercizio considerato.

- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio = 26.276.634,81
- Fondo di cassa alla fine dell'esercizio = 28.149.574,14

In sintesi la gestione di cassa nel corso dell'esercizio 2020 è rappresentata, per totali, nella seguente tabella:

Quadro riassuntivo della gestione di cassa	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2020	26.276.634,81
Incassi (+)	63.851.081,65
Pagamenti (-)	61.978.142,32
Fondo di cassa	28.149.574,14

3.3.1 INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

Il Consiglio regionale del Veneto provvede ad adempiere puntualmente alle scadenze dei pagamenti come mostra l'“indicatore di tempestività dei pagamenti”, riportato in allegato, che si attesta con riferimento all'anno 2020 nel valore di – 14,53.

La base di calcolo dell'indicatore è costruita in accordo a quanto previsto dall'articolo 9 del D.P.C.M. 22 settembre 2014.

3.3.2 MISURE PREVISTE PER LA TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

Il Consiglio regionale ha adottato misure per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti. Tali misure sono previste nella istruzione operativa 106 *Liquidazione di spesa* del Sistema di gestione di qualità del Consiglio regionale del Veneto e riguardano:

- *monitoraggio dei documenti di spesa*: la struttura competente per materia (CdR) effettua il monitoraggio dei documenti di spesa registrati (fatture o richieste equivalenti di pagamento), direttamente attraverso il sistema di contabilità (ERP_URBI – gestione risorse), mediante l'applicazione “Stampa Fatt. in Scadenza”, che consente la visualizzazione e la stampa dei documenti di spesa in scadenza (§1.3.2 *Pagamenti entro 30 giorni* della istruzione operativa 106 *Liquidazione di spesa* del Sistema di gestione di qualità del Consiglio regionale del Veneto);
- *predisposizione delle liquidazioni di spesa*: le liquidazioni di spesa devono essere disponibili nella TO-DO List della Ragioneria almeno 5 giorni lavorativi prima della data indicata come scadenza (10 giorni lavorativi prima della data indicata come scadenza per i pagamenti di importo superiore ai 5 mila euro);

La Ragioneria verifica le fatture in scadenza, con cadenza settimanale, per sollecitare alle strutture preposte la predisposizione tempestiva della liquidazione della spesa.

Nell'anno 2020 il Consiglio regionale ha effettuato pagamenti, sul totale delle fatture pagate, per il 98,67% entro la scadenza (30 giorni come determinato dal d. lgs. 231/2002 oppure diverso termine previsto nei singoli contratti) e per l'1,33% (euro 125.640,34) dopo la scadenza.

Nell'anno di riferimento l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti ha un valore di -14,53 gg come indicato nel prospetto allegato al rendiconto.

Per l'anno 2021 sono previsti i seguenti indicatori di processo validi ai fini del Sistema di gestione per la qualità e della performance:

Percentuale di pagamenti effettuati entro la scadenza (sono esclusi i pagamenti oltre la scadenza per inadempienze del fornitore) Valore atteso: 90%

Percentuale di pagamenti effettuati entro la scadenza e relativi a liquidazioni di spesa pervenute corrette e complete in ragioneria entro i termini fissati dalla l06 (sono esclusi i pagamenti oltre la scadenza per inadempienze del fornitore) Valore atteso: 90%

Tempestività dei pagamenti calcolata in base alle indicazioni del DPCM del 22/09/2014 (somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicato per l'importo dovuto / somma degli importi pagati nell'anno di riferimento) Valore atteso: ≤ 0 .



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Allegato

**INDICATORE ANNUALE DI
TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**



CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Anno 2020

Denominazione	Valore
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	-14,53

Il Presidente

Roberto Ciambetti

Il responsabile finanziario

Paola Rappo



XI LEGISLATURA

CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO

Allegato

NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA

1. PREMESSE

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) prevede che le Regioni adottino, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale.

Ai sensi dell'articolo 67 del citato decreto il consiglio regionale deve adottare il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e di rendiconto della regione adeguandosi ai principi contabili generali e applicati allegati allo stesso.

Con deliberazione n. 144 del 22 settembre 2015 l'Ufficio di presidenza ha deciso di adottare il principio applicato della contabilità economico-patrimoniale e il conseguente affiancamento della contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria a decorrere dal 1° gennaio 2016, ai sensi dell'articolo 3, comma 12, del d.lgs. 118/2011.

2. IL CONTO ECONOMICO

2.1 I COMPONENTI DELLA GESTIONE ECONOMICA

I componenti positivi della gestione economica sono costituiti per euro 49.644.497,20 dai proventi da trasferimenti correnti e per euro 200.000,00 da proventi diversi.

I proventi da trasferimenti sono relativi:

- al fondo di dotazione per il funzionamento del Consiglio e dei suoi organismi di garanzia (euro 49.998.230,00 a cui si aggiungono euro 100.000,00 per i compensi al Collegio dei Revisori dei conti), ai contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM (euro 183.530,62) e ai contributi statali per i messaggi autogestiti che il Corecom eroga alle emittenti radiotelevisive (euro 229.382,00);
- alla registrazione della chiusura del risconto passivo di euro 887.032,07 iscritto nello stato patrimoniale all'1/01/2020 e pari al fondo pluriennale vincolato di parte corrente iscritto nella parte entrata a finanziamento degli impegni reimputati con il provvedimento di riaccertamento dei residui per differimento della relativa esigibilità;
- alla registrazione della chiusura del risconto passivo di euro 424.963,56 pari alla quota dei contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM non utilizzati.

Tali proventi sono ridotti come segue:

- dell'importo di euro 1.473.682,66 del fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto nella parte spesa del bilancio 2020;
- dell'importo di euro 189.382,23 del fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto nella parte spesa del bilancio 2020;

- dell'importo di euro 515.576,16 pari alla quota dei contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM non utilizzati (rappresentano la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione).

I proventi diversi sono pari ai rimborsi ricevuti per spese di personale comandato.

I componenti negativi della gestione sono costituiti dai costi per beni di consumo (euro 369.654,56), per prestazioni di servizi (euro 24.156.473,20), per utilizzo di beni di terzi (euro 898.148,96), per trasferimenti correnti (euro 1.091.883,86), per personale (euro 10.076.760,66), per ammortamenti (euro 513.276,65), per oneri diversi di gestione (euro 7.303.604,05).

Infine, sono inclusi nei componenti negativi della gestione accantonamenti per euro 3.825.127,07. Si tratta di quote accantonate dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2020 illustrate nella relazione sulla gestione.

2.2 I PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nei proventi ed oneri straordinari sono registrate le insussistenze dei residui attivi e passivi. È inoltre inclusa la minusvalenza di euro 16.864,62 dovuta al valore residuo di beni dismessi in quanto guasti o in parte distrutti, obsoleti e vetusti e comunque non più usufruibili per le esigenze del Consiglio regionale e la plusvalenza relativa al riscatto di dispositivi informatici interamente ammortizzati da parte di consiglieri regionali dimissionari e dipendenti regionali in quiescenza. I ricavi delle vendite dei beni di proprietà del Consiglio regionale sono registrati nelle partite di giro in quanto versati alla Giunta regionale (il Consiglio regionale non ha entrate proprie diverse dal fondo di dotazione) che li registra nella sua contabilità.

2.3 IMPOSTE

Nei costi è infine incluso l'importo di euro 1.844.709,74 relativo all'Irap.

3. LO STATO PATRIMONIALE FINALE

3.1. L'ATTIVO

3.1.1 LE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni immateriali comprendono costi per Sviluppo software e manutenzione evolutiva per euro 1.487.262,18 e costi per Acquisto software per euro 10.980,00 al netto del relativo fondo di ammortamento pari ad euro 621.841,06.

Le immobilizzazioni materiali sono costituite dalle seguenti valorizzazioni (valore di acquisto al netto del relativo fondo ammortamento):

Codice SP	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Codice Piano dei conto Voce	Valore di acquisto	Fondo ammortamento
B.III.2.3	Impianti e macchinari	1 2 2 2 4 1 1 Macchinari	100.513,08	-80.179,73
B.III.2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1 2 2 2 5 2 1 Attrezzature sanitarie	3.885,70	-777,18
		1 2 2 2 5 99 999 Attrezzature n.a.c.	19.162,49	-4.673,06
		1 2 2 2 7 1 1 Server	969.002,86	-919.078,63
		1 2 2 2 7 2 1 Postazioni di lavoro	950.107,45	-712.597,04
		1 2 2 2 7 3 1 Periferiche	137.374,35	-130.447,48
		1 2 2 2 7 4 1 Apparati di telecomunicazione	441.780,62	-420.076,05
		1 2 2 2 7 5 1 Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	71.793,20	-29.300,13
		1 2 2 2 7 99 999 Hardware n.a.c.	171.502,22	-170.522,11
B.III.2.7	Mobili e arredi	1 2 2 2 3 1 1 Mobili e arredi per ufficio	1.941.152,77	-1.811.785,03
		1 2 2 2 3 2 1 Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	163.921,75	-134.201,31
		1 2 2 2 3 99 1 Mobili e arredi n.a.c.	7.174,48	-3.013,77
B.III.2.99	Altri beni materiali	1 2 2 2 12 99 999 Altri beni materiali diversi	1.976,46	-562,96
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)			4.979.347,43	-4.417.214,48

Gli ammortamenti sono stati calcolati per l'anno 2020 in euro 213.628,21.

Si precisa che acquisti di immobilizzazioni pari ad euro 22.399,20 effettuati nell'anno 2020 (Postazioni di lavoro: euro 20.203,20, Mobili ed arredi per alloggi e pertinenze: euro 2.196,00) non sono stati ammortizzati in quanto la loro utilizzazione è iniziata nell'anno 2021.

3.1.2 L'ATTIVO CIRCOLANTE

Nell'attivo circolante sono iscritti:

- crediti per attività svolta per c/terzi ed altri crediti per euro 1.457.870,68;
- il conto di tesoreria per euro 28.149.574,14.

3.2 IL PASSIVO E IL PATRIMONIO NETTO

3.2.1 IL PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto di euro 1.438.534,07 è composto dal fondo di dotazione per euro 1.275.699,82 e da riserve per euro 162.834,25 corrispondenti alla differenza tra il risultato economico dell'esercizio 2019 (utile di euro 290.383,67) e quello dell'esercizio 2020 (perdita di euro 127.549,42).

Codice SP	PATRIMONIO NETTO	Codice Piano dei conti Voce	Valore al 01/01/2020	Valore al 31/12/2020
A.I	Fondo di dotazione	2 1 1 2 1 1 1 Fondo di dotazione	1.275.699,82	1.275.699,82
A.II	Riserve da risultato economico di esercizi			
A.II a)	precedenti	2 1 2 1 3 1 1 Avanzo (disavanzo) portati a nuovo	290.383,67	162.834,25
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			1.566.083,49	1.438.534,07

3.2.2 I FONDI RISCHI ED ONERI ED IL FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

I fondi per rischi ed oneri ammontano ad euro 10.935.896,45. Nel conto Altri fondi sono registrati gli importi corrispondenti agli accantonamenti in conto avanzo degli anni precedenti al netto dei prelievi effettuati nell'esercizio corrente pari ad euro 3.985.103,40 e quelli stanziati nell'anno 2020 che presentano le caratteristiche prescritte dal principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato 4/3 del d.lgs. 118/2011.

Nel fondo per il trattamento di fine rapporto (pari ad euro 80.000,00) è registrato l'importo stimato del trattamento di fine servizio maturato a favore dei dipendenti del Consiglio regionale.

3.2.3 I DEBITI

I debiti al 31/12/2020 sono di seguito dettagliati:

Codice SP	DEBITI	Codice Piano dei conto Voce	Valore al 01/01/2020	Valore al 31/12/2020
D.2	Debiti verso fornitori	2 4 2 1 1 1 1	1.493.839,75	1.504.828,07
D.4	Debiti per trasferimenti e contributi			
	<i>D.4.b altre amministrazioni pubbliche</i>	2 4 3 2 1 4 1	196.314,69	111.500,34
	<i>D.4.e altri soggetti</i>	2 4 3 2 99 1 2	-	200.935,05
		2 4 3 2 99 6 1		114.917,00
D.5	Altri debiti			
	<i>D.5.a tributari</i>	2 4 5 1 1 1 1	185.045,38	108.452,49
		2 4 5 1 2 1 1	1.000,00	1.000,00
		2 4 5 1 6 1 1	17.927,73	-
		2 4 5 5 2 1 1	389.390,00	520.221,43
		2 4 5 5 3 1 1	1.553,71	1.380,39
	<i>D.5.b verso istituti di previdenza</i>	2 4 5 5 4 1 2	124.948,26	124.585,43
		2 4 6 1 1 1 1	544.276,49	319.361,32
		2 4 6 1 2 1 1	3.918,58	1.680,70
		2 4 6 1 3 1 1	72.398,38	36.349,32
	<i>D.5.d altri</i>	2 4 7 1 2 1 1	1.608.553,00	834.034,93
		2 4 7 1 3 1 1	15.179,58	5.367,93
		2 4 7 1 4 1 1	415.759,34	163.305,81
		2 4 7 1 6 1 1	260.232,74	100.262,43
		2 4 7 1 8 1 1	2.403,87	531,91
		2 4 7 2 1 1 1	28.894,38	220.111,21
		2 4 7 2 2 1 1	6.230,83	1.945.806,18
		2 4 7 3 1 1 1	23.417,79	17.721,81
		2 4 7 3 2 1 1	116,52	190,34
		2 4 7 3 4 1 1	276.667,20	166.977,53
		2 4 7 4 3 1 1	47.264,51	73.910,08
		2 4 7 4 4 1 1	830.944,63	1.170.014,21
		2 4 7 1 10 1 1	3.568,63	2.219,84
		2 4 7 1 12 1 1	19.404,03	-
		2 4 7 1 14 1 1	9.230,95	765,53
		2 4 7 4 99 99 999	1.485.463,43	3.300.437,96
			TOTALE DEBITI (D)	8.063.944,40
				11.046.869,24

3.2.4 I RATEI E I RISCOINTI

Nei ratei passivi è registrato l'importo di euro 5.446.038,08 pari alla quota dell'avanzo di amministrazione che viene restituito alla Giunta regionale nell'esercizio successivo.

Nei risconti passivi sono registrati i seguenti importi che rettificano il valore dei proventi da trasferimenti (vedi paragrafo 2.1):

- euro 1.473.682,66 relativi al fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto nella parte spesa del bilancio 2020;

- euro 189.382,23 relativi al fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto nella parte spesa del bilancio 2020;
- euro 515.576,16 pari alla quota dei contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM non utilizzati (rappresentano la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione).

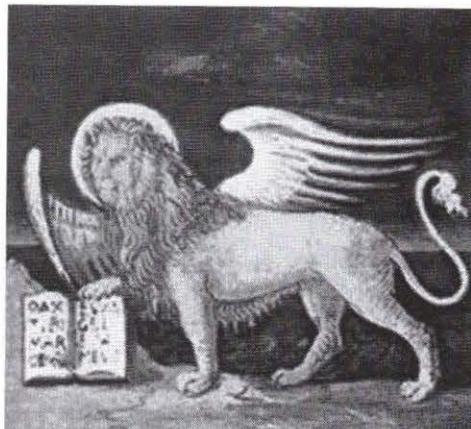
RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

(Allegato p) al Rendiconto)



Allegato A) al verbale n.71 del 20.04.2021



CONSIGLIO
DELLA REGIONE DEL VENETO

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2020

Relazione dell'Organo di revisione

Dott.ssa Michelina Leone (Presidente)
Dott. Achille Callegaro (Componente)
Dott.ssa Gabriella Zoccatelli (Componente)



RELAZIONE SULLA PROPOSTA DI RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Il Collegio dei Revisori,

nelle persone del Presidente dott.ssa Michelina Leone e dei componenti, dott. Achille Callegaro e dott.ssa Gabriella Zoccatelli, nominato alla carica a far data dal 12/07/2018, giusta deliberazione del Consiglio regionale del Veneto n. 78 datata 03.07.2018, a seguito di sorteggio del 03.07.2018, presso la Regione del Veneto, in seduta pubblica, così come disposto dalla legge regionale n. 47 del 21.12.2012 ed in applicazione dello Statuto, della Legge regionale 31 dicembre 2012, n. 53 "Autonomia del consiglio regionale", della Legge regionale 21 dicembre 2012 n. 47 che ha istituito e disciplinato l'Organo di revisione e delle deliberazioni della Sezione autonomie della Corte dei Conti;

esamina la proposta di rendiconto della gestione 2020, unitamente agli allegati di legge, di cui alla deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 41 del 08.04.2021, con le motivazioni di seguito illustrate nella presente relazione.

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

In via preliminare, il Collegio rileva che, ai sensi dell'articolo 67 del D. Lgs. n.118/2011, il Consiglio regionale adotta il medesimo sistema contabile e gli schemi di bilancio e di rendiconto della Regione adeguandosi ai principi contabili generali ed applicati, allegati al decreto.

Il Consiglio regionale del Veneto applica, a decorrere dal 1° gennaio 2016, i principi contabili armonizzati allegati al D. Lgs. n.118/2011.

L'Organo di revisione ha ricevuto dall'Ente a mezzo posta elettronica certificata in data 13/04/2021 la proposta di deliberazione dell'Ufficio di



presidenza del Consiglio regionale del Veneto avente ad oggetto “Approvazione della proposta di rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2020 del Consiglio regionale”.

Alla proposta di rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2020 risultano allegati i seguenti documenti:

- a) *Conto del bilancio e relativi riepiloghi;*
- b) *Quadro generale riassuntivo;*
- c) *Equilibri di bilancio;*
- d) *Conto economico;*
- e) *Stato patrimoniale;*
- f) *Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;*
- g) *Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione;*
- h) *Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione;*
- i) *Prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del FPV;*
- j) *Prospetto concernente la composizione del FCDE;*
- k) *Prospetto degli accertamenti;*
- l) *Prospetto degli impegni;*
- m) *Tabella degli accertamenti pluriennali;*
- n) *Tabella degli impegni pluriennali;*
- o) *Prospetto rappresentativo dei costi sostenuti per missione;*
- p) *Prospetto dei dati SIOPE;*
- q) *Elenco dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza;*
- r) *Elenco dei crediti inesigibili;*
- s) *Elenco delle deliberazioni di prelievo dal fondo di riserva per spese impreviste;*
- t) *Elenco impegni imputati all’esercizio 2021 finanziati dal FPV al 31 dicembre 2020;*
- u) *Relazione sulla gestione (comprensiva nota integrativa).*

Il Collegio dei Revisori:

- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza pubblica, in particolare il D. Lgs. n.118/2011;
- visti i principi contabili applicabili agli enti armonizzati a decorrere dall’anno 2015;
- visto lo statuto, la legge regionale di autonomia e il regolamento del Consiglio regionale, nonché il regolamento interno per l’amministrazione, la contabilità e i servizi in economia del Consiglio regionale, ove applicabile;



ha analizzato la documentazione messa a disposizione operando nel rispetto dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione al fine di esprimere un motivato giudizio in ordine all'approvazione della proposta di rendiconto e dei documenti allegati, come richiesto dall'articolo 20 comma 2 lettera f) del D.Lgs. n.123/2011, nonché della L.R. n. 47/2012.

Il Collegio prende atto che per l'anno 2020, nel rispetto dei principi e regole contabili e nell'ambito dell'autonomia di cui all'articolo 67 del D.Lgs 118/2011, il Consiglio regionale approva il rendiconto della gestione sulla base della proposta di rendiconto approvata dall'Ufficio di presidenza, secondo lo schema previsto dall'*Allegato n.10* del D.Lgs. n.118/2011 e con le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'*Allegato n. 4/2* e della contabilità economico-patrimoniale di cui all'*Allegato n. 4/3*.

Come previsto dall'art. 3, comma 4, del D. Lgs. n.118/2011, prima della predisposizione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020, l'Ente ha provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui attivi e passivi, verificando le ragioni del loro mantenimento nelle scritture contabili.

Nel rendiconto della gestione trova evidenza il riaccertamento ordinario dei residui approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 33 dell'11 marzo 2021, sulla quale il Collegio ha espresso in precedenza il proprio parere favorevole (*Allegato A*) al verbale n. 66/2021 del 05/03/2021).

Il Collegio ha verificato che:

- l'Ente risulta essere correttamente adempiente rispetto alla trasmissione degli schemi di bilancio, dei dati contabili analitici, del piano degli indicatori e dei documenti allegati richiesti dalla BDAP rispetto ai bilanci di previsione e rendiconti;



- l'Ente ha dato attuazione all'obbligo di pubblicazione sul sito dell'amministrazione di tutti i rilievi mossi dalla Corte dei conti in sede di controllo, nonché dei pareri, relazioni e osservazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile, ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. n. 33/2013;
- l'Ente ha dato attuazione agli adempimenti conseguenti al D.Lgs. n.174/2016 con DUPCR n. 30 dell'11 aprile 2018 in materia di "giudizio sui conti";
- il tesoriere (agente contabile esterno) e l'economista (agente contabile interno) hanno reso il conto della loro gestione.

I risultati dell'analisi e le verifiche contabili sul rendiconto per l'esercizio finanziario 2020 sono di seguito riepilogati come da carte di lavoro agli atti del Collegio.

CONTO DEL BILANCIO

Il Collegio rileva che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti rispettando gli schemi del rendiconto della gestione validi a decorrere dal 2015 e previsti dall'Allegato n. 10 al D.Lgs n.118/2011.

I quadri riassuntivi della gestione finanziaria del conto del bilancio per le parti entrata (per titoli) e spesa (per titoli e missioni) sono i seguenti:

Tabella 1 - Parte entrata (titoli)



RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLO	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI	RIACCERTAMENTI RESIDUI	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA	RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	887.032,07								
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	-								
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	19.002.175,52								
FONDO DI CASSA INIZIALE		26.276.634,81							
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	50.511.143,00	50.511.143,00	-	-	-	50.511.142,62	50.511.142,62	-0,38	-
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	200.000,00	280.780,92	80.780,92	80.780,92	-	200.000,00	143.045,21	-	56.954,79
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	16.000.000,00	17.595.736,26	1.595.736,26	1.278.110,27	-314.890,51	13.236.183,04	11.838.002,63	-2.763.816,96	1.400.915,89
TOTALE TITOLI	66.711.143,00	68.387.660,18	1.676.517,18	1.358.891,19	-314.890,51	63.947.325,66	62.492.190,46	-2.763.817,34	1.457.870,68
TOTALE ENTRATE	86.600.350,59	94.664.294,99	1.676.517,18	1.358.891,19	-314.890,51	63.947.325,66	62.492.190,46	-2.763.817,34	1.457.870,68

Tabella 2 - Parte spesa (titoli)

RIEPILOGO SPESE PER TITOLO	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020	PAGAMENTI IN C/RESIDUI	RIACCERTAMENTI RESIDUI	IMPEGNI	FPV	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA	MAGGIORI O MINORI SPESE DI COMPETENZA	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	69.273.350,59	73.583.620,83	5.783.952,90	5.268.070,85	-116.903,94	51.381.639,53	1.473.682,66	44.838.107,75	16.418.028,40	6.942.509,89
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.327.000,00	1.416.253,87	278.636,10	278.636,10	0,00	782.591,85	189.382,23	625.017,21	355.025,92	157.574,64
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	16.000.000,00	18.001.355,40	2.001.355,40	907.450,20	-322.443,32	13.236.183,04		10.060.860,21	2.763.816,96	3.946.784,71
TOTALE TITOLI	86.600.350,59	93.001.230,10	8.063.944,40	6.454.157,15	-439.347,26	65.400.414,42	1.663.064,89	55.523.985,17	19.536.871,28	11.046.869,24

Tabella 3 - Parte spesa (missioni)

RIEPILOGO SPESE PER MISSIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020	PAGAMENTI IN C/RESIDUI	RIACCERTAMENTI RESIDUI	IMPEGNI	FPV	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA	MAGGIORI O MINORI SPESE DI COMPETENZA	RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE
TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE	62.183.709,73	66.583.233,84	6.062.589,00	5.546.706,95	-116.903,94	52.164.231,38	1.663.064,89	45.463.124,96	8.356.413,46	7.100.084,53
TOTALE MISSIONE 20 FONDI ACCANTONAMENTI	8.416.640,86	8.416.640,86							8.416.640,86	
TOTALE MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	16.000.000,00	18.001.355,40	2.001.355,40	907.450,20	-322.443,32	13.236.183,04		10.060.860,21	2.763.816,96	3.946.784,71
TOTALE MISSIONI	86.600.350,59	93.001.230,10	8.063.944,40	6.454.157,15	-439.347,26	65.400.414,42	1.663.064,89	55.523.985,17	19.536.871,28	11.046.869,24

L'organo di revisione attesta che:

- le tabelle suesposte danno dimostrazione della corrispondenza dei dati contenuti nel rendiconto della gestione con le risultanze contabili finali della gestione finanziaria 2020, rispetto alle previsioni iniziali di entrata e di spesa di competenza di euro 66.601.761,00 (di cui euro 16.000.000,00 per servizi per conto terzi e partite di giro) contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2020-



Il presente libro dei Verbali del Collegio dei Revisori dei Conti della Regione del Veneto, si compone di numero 100 fogli numerati progressivamente dal numero 1 al numero 100 ed utilizzabili unicamente sulla facciata recante l'intestazione ed il numero di pagina.

Venezia, 20/11/2020

Il Direttore dell'Area Risorse Strumentali

della Regione del Veneto

dott. Gianluigi Masullo



2021-2022, approvato dal Consiglio regionale con deliberazione n. 106 del 4 novembre 2019;

- nel corso dell'anno 2020 sono state apportate le variazioni di bilancio approvate dal Consiglio regionale (DACR n. 27 del 21 aprile 2020) e dall'Ufficio di presidenza (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020, n. 37 del 7 maggio 2020, n. 44 del 7 luglio 2020, n. 46 del 14 luglio 2020 e n. 52 del 27 luglio 2020 e n. 126 del 27 novembre 2020 di prelievo dal fondo di riserva e accantonamenti);
- le variazioni agli stanziamenti previsionali di competenza hanno reso definitive le previsioni finali di entrata e di spesa pari ad euro 86.600.350,59, la cui differenza di euro 19.998.589,59 si riferisce:

a) all'iscrizione, in sede di assestamento di bilancio (DACR n. n. 27 del 21 aprile 2020), di un importo pari a euro 19.002.175,52 del risultato di amministrazione 2019 (cap. 1 – Entrata) per finanziare nella parte spesa (Missione 1 e 20 – Spesa) gli stanziamenti di:

- euro 10.742.449,26 per appositi accantonamenti pari alle quote del risultato di amministrazione accantonato, in applicazione di quanto previsto all'articolo 1, comma 468-bis, della legge 11 dicembre 2016, n. 232;
- euro 424.963,56 per contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM;
- euro 7.834.762,70 per la somma da restituire alla Giunta regionale;

b) alla variazione, in sede di riaccertamento ordinario dei residui 2019 ai sensi dell'articolo 3, comma 4 del d.lgs. 118/2011 (DUPCR n. 23 dell'11 marzo 2020), del fondo pluriennale vincolato in entrata di euro 887.032,07 (cap. 0 – Entrata) conseguente all'adeguamento degli stanziamenti di spesa agli importi dei residui passivi re-imputati (Missione 1 – Spesa);



c) alla variazione di euro 109.382,00, di entrata e di spesa, derivante da trasferimenti da parte del MISE al CORECOM (DUPCR n. 44 del 7 luglio 2020), per il rimborso alle emittenti locali in materia di messaggi autogestiti a titolo gratuito (L. 22.02.2000, N. 28).

- le riscossioni (euro 63.851.081,65 di cui euro 1.358.891,19 in c/residui ed euro 62.492.190,46 in c/competenza) e i pagamenti (euro 61.978.142,32 di cui euro 6.454.157,15 in c/residui ed euro 55.523.985,17 in c/competenza) sono stati contenuti entro i limiti delle previsioni finali di cassa di entrata e di spesa pari ad euro 94.664.294,99, autorizzate con l'approvazione del bilancio di previsione e con i successivi provvedimenti di variazione agli stanziamenti di cassa;
- sui provvedimenti di variazione sono stati acquisiti i pareri prescritti dall'art. 72 D.Lgs. n. 118/2011;
- il fondo di cassa al 31/12/2020 pari a euro 28.149.574,14 risultante dalle scritture contabili dell'Ente corrisponde con il saldo del conto reso dal Tesoriere;
- l'andamento della consistenza del fondo di cassa complessivo nell'ultimo triennio è il seguente:

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
Fondo di cassa	30.601.737, 29	26.276.634,8 1	28.149.574, 14

- alla proposta di rendiconto della gestione è allegato il prospetto sui tempi di pagamento (indicatore annuale di tempestività pari a -14,53 gg);
- l'Ente ha adottato misure per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti;
- è stata data attuazione alle procedure di cui ai commi 4 e 5 dell'art. 7 bis del D.L. 35/2013 (comunicazione dei dati riferiti a fatture o



richieste equivalenti di pagamento alla piattaforma certificazione crediti).

Per quanto riguarda il grado di attendibilità delle previsioni finali di entrata e di spesa, sono state analizzate le voci di rendiconto della gestione riportate di seguito:

PARTE ENTRATA:

- gli accertamenti dell'esercizio 2020 ammontano complessivamente a euro 63.947.325,66;
- al netto delle *entrate per conto terzi e partite di giro* (titolo 9), si tratta:
 - a) per la quasi totalità (99,61%) di somme accertate per *trasferimenti correnti* (titolo 2) dal bilancio regionale per il finanziamento delle spese di funzionamento del Consiglio regionale, del Garante regionale dei diritti della persona, del Comitato regionale per le comunicazioni e del Collegio dei revisori dei conti, che sono incassati per l'intero ammontare accertato (euro 50.511.142,62);
 - b) le altre somme accertate riguardano *entrate extratributarie* (titolo 3) derivanti da rimborsi per spese di personale comandato presso enti terzi, accertate per l'importo stanziato (euro 200.000,00), incassate parte nell'esercizio (euro 143.045,21) e parte all'inizio del 2021 (euro 24.295,51). Rimangono da riscuotere euro 32.659,28. Le somme a residuo sono state interamente rimosse (euro 80.780,92).

PARTE SPESA:

- gli impegni di spesa dell'esercizio 2020 ammontano complessivamente a euro 65.400.414,42;
- al netto delle *uscite per conto terzi e partite di giro* (titolo 7), si tratta:



- a) quasi esclusivamente di somme impegnate per spese correnti (98,50%) e, in misura molto ridotta, di spese in conto capitale (1,50%) per il funzionamento del Consiglio regionale e degli organismi di garanzia (missione 1 - titolo 1 per euro 51.381.639,53 e titolo 2 per euro 782.591,85) in relazione alle quali sono state realizzate economie di spesa (missione 1 per euro 8.356.413,46 e missione 20 per euro 8.416.640,86) conseguenti anche all'applicazione dei nuovi principi contabili;
- b) i pagamenti in competenza ammontano complessivamente a euro 55.523.985,17 (euro 44.838.107,75 di parte corrente ed euro 625.017,21 in conto capitale);
- c) le somme a residuo sono state pagate quasi interamente (euro 6.454.157,15).

La comparazione delle spese correnti e delle spese in conto capitale, riclassificate per *macroaggregati*, impegnate nell'esercizio finanziario 2020 evidenzia:

101	Redditi da lavoro dipendente	10.076.760,66
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.976.583,65
103	Acquisto di beni e servizi	28.575.956,60
104	Trasferimenti correnti	1.191.883,86
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.497.759,24
110	Altre spese correnti	62.695,52
202	Investimenti fissi lordi	782.591,85

La *gestione di competenza*, in sintesi, presenta la situazione seguente:

	Accertamenti 2020	Riscossioni c/competenza	Residui attivi 2020	Accertamenti reimputati
Titolo 2	€ 50.511.142,62	€ 50.511.142,62	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 3	€ 200.000,00	€ 143.045,21	€ 56.954,79	€ 0,00
Titolo 9	€ 13.236.183,04	€ 11.838.002,63	€ 1.398.180,41	
TOTALE	€ 63.947.325,66	€ 62.492.190,46	€ 1.455.135,20	€ 0,00



	Impegni 2020	Pagamenti c/competenza	Residui passivi 2020	Impegni reimputati
Titolo 1	€ 51.381.639,53	€ 44.838.107,75	€ 6.543.531,78	€ 1.473.682,66
Titolo 2	€ 782.591,85	€ 625.017,21	€ 157.574,64	€ 189.382,23
Titolo 7	€ 13.236.183,04	€ 10.060.860,21	€ 3.175.322,83	
TOTALE	€ 65.400.414,42	€ 55.523.985,17	€ 9.876.429,25	€ 1.663.064,89

Dall'esame risulta che non c'è FPV generato da reimputazioni contestuali di entrate e di spese. Le spese impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono state correttamente reimutate all'esercizio in cui sono esigibili:

	Impegni reimputati (+) FPV	2021	2022	2023
Titolo 1	€ 1.473.682,66	€ 1.473.682,66		
Titolo 2	€ 189.382,23	€ 189.382,23		
TOTALE	€ 1.663.064,89	1.663.064,89	€ 0,00	0,00

La reimputazione degli impegni è stata effettuata costituendo, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimutate.

Il FPV spesa di parte corrente al 31 dicembre 2020 è pari a euro 1.473.682,66.

Il FPV spesa di parte capitale al 31 dicembre 2020 è pari a euro 189.382,23.

Il FPV spesa 2020 costituisce un'entrata del bilancio 2021.

L'Organo di revisione ha verificato che il FPV spesa è costituito ai sensi del principio contabile 4/2, punto 5.4. da entrate già accertate, destinate al finanziamento di obbligazioni passive già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata ed è conforme all'evoluzione dei cronogrammi di spesa.

L'evoluzione del FPV di parte corrente al 31/12/2020 è la seguente:



	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fondo pluriennale vincolato corrente accantonato al 31.12	9.757.676,56	€1.707.934,12	€1.762.060,58	€1.406.970,09	€887.032,07	€1.473.000,00
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate accertate in c/competenza						
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in c/competenza per finanziare i soli casi ammessi dal principio contabile						
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in c/competenza per finanziare i casi di cui al punto 5.4 a) del principio contabile 4/2		1.707.934,12	1.762.060,58	1.406.970,09	887.032,07	
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate accertate in anni precedenti						
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in anni precedenti per finanziare i soli casi ammessi dal principio contabile						
- di cui FPV da riaccertamento straordinario	9.757.676,56					

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fondo pluriennale vincolato c/capitale accantonato al 31.12	€ 0,00	0,00	10.864,10	€ 0,00	0,00	189.382,23
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate e destinate	€ 0,00	0,00	10.864,10	€ 0,00	0,00	189.382,23



investimenti accertate in c/competenza					
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate e destinate investimenti accertate in anni precedenti					
- di cui FPV da riaccertamento straordinario					

La gestione di competenza della parte corrente, distinta dalla parte in conto capitale, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2020 la seguente situazione:

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Utilizzo risultato di amministrazione destinata ai finanziamenti delle spese correnti e al rimborso di prestiti	(+)	19.002.175,52
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	887.032,07
Entrate titoli 1-2-3	(+)	50.711.142,62
Spese correnti	(-)	51.381.639,53
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) (4)	(-)	1.473.682,66
A/1) Risultato di competenza di parte corrente		17.745.028,02
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (14)	(-)	574.000,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (15)	(-)	82.498,73
A/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente		17.088.529,29
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (16)	(-)	3.604.550,59
A/3) Equilibrio complessivo di parte corrente		13.483.978,70
Spese in conto capitale	(-)	782.591,85
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa) (4)	(-)	189.382,23
B/1) Risultato di competenza in c/capitale		-971.974,08
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (14)	(-)	-
- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio (15)	(-)	-
B/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale		-971.974,08
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (15)	(-)	-
B/3) Equilibrio complessivo in c/capitale		-971.974,08
D/1) RISULTATO DI COMPETENZA (D/1 = A/1 + B/1)		16.773.053,94
D/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (D/2 = A/2 + B/2)		16.116.555,21
D/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (D/3 = A/3 + B/3)		12.512.004,62
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario		
A/1) Risultato di competenza di parte corrente		17.745.028,02
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	13.483.978,70
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ordinario	(-)	-
- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (11)	(-)	574.000,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (12)	(-)	3.604.550,59
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio non sanitarie (13)	(-)	82.498,73
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(+)	-
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	(+)	-

L'Organo di revisione rileva, pertanto, che la gestione finanziaria complessiva dell'Ente nel 2020 risulta essere in equilibrio.



La *gestione dei residui*, in sintesi, presenta la situazione seguente:

	Residui attivi iniziali al 1.1.2020	Riscossioni c/residui	Minori - Maggiori Residui	Residui attivi finali al 31.12.20
Titolo 2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 3	€ 80.780,92	€ 80.780,92	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 9	€ 1.595.736,26	€ 1.278.110,27	-€ 314.890,51	€ 2.735,48
TOTALE	€ 1.676.517,18	€ 1.358.891,19	-€ 314.890,51	€ 2.735,48

	Residui passivi iniziali al 1.1.2020	Pagamenti c/residui	Minori Residui	Residui passivi finali al 31.12.20
Titolo 1	€ 5.783.952,90	€ 5.268.070,85	-€ 116.903,94	€ 398.978,11
Titolo 2	€ 278.636,10	€ 278.636,10	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 7	€ 2.001.355,40	€ 907.450,20	-€ 322.443,32	€ 771.461,88
TOTALE	€ 8.063.944,40	€ 6.454.157,15	-€ 439.347,26	€ 1.170.439,99

L'organo di revisione ha rilevato che gli esiti del riaccertamento ordinario dei residui ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del D.lgs. 118/2011, sono stati recepiti nella proposta di rendiconto della gestione.

L'Organo di revisione ha verificato che non ci sono cancellazioni di residui passivi finanziati con entrate a destinazione vincolata e che nel corso della ricognizione, per l'ente non si sono rese necessarie riclassificazione di residui attivi e passivi.

Sono stati eliminati per insussistenza residui attivi pari a euro 314.890,51 (relativi alle partite di giro) e residui passivi pari a euro 439.347,26 (derivanti per euro 116.903,94 dalla gestione corrente non vincolata e per euro 322.443,32 dalle partite di giro).

Le risultanze finali dell'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi al 31/12/2020 è la seguente:



- Residui attivi conservati (compreso il titolo 9) euro 1.457.870,68 di cui:
 - euro 2.735,48 da gestione residui;
 - euro 1.455.135,20 da gestione competenza 2020.
- Residui passivi conservati (compreso il titolo 7) euro 11.046.869,24 di cui:
 - euro 1.170.439,99 da gestione residui;
 - euro 9.876.429,25 da gestione competenza 2020.

L'Organo di revisione ha provveduto ad accertare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai *servizi per conto terzi e partite di giro* che risultano essere equivalenti.

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 risulta così formato:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE				
		GESTIONE		
		RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				26.276.634,81
Riscossioni	(+)	1.358.891,19	62.492.190,46	63.851.081,65
Pagamenti	(-)	6.454.157,15	55.523.985,17	61.978.142,32
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			28.149.574,14
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)			28.149.574,14
	(+)	2.735,48	1.455.135,20	1.457.870,68
<i>Residui attivi - di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0
Residui passivi	(-)	1.170.439,99	9.876.429,25	11.046.869,24
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)			1.473.682,66
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)			189.382,23
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 (A) (2)	(=)			16.897.510,69
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020				
Parte accantonata (3)				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 (4)				-
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per regioni) (5)				-
Fondo anticipazioni liquidità				-
Fondo perdite società partecipate				-
Fondo contenzioso				4.240.159,59
Altri accantonamenti				6.695.736,86
			Totale parte accantonata (B)	10.935.896,45
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				-
Vincoli derivanti da trasferimenti				515.576,16
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				-
Altri vincoli				-
			Totale parte vincolata (C)	515.576,16
Parte destinata agli investimenti				
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	-
			Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	5.446.038,08
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto (6)	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)				



Come mostra l'apposito prospetto allegato al rendiconto, la composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 comprende:

- Parte accantonata euro 10.935.896,45;
- Parte vincolata euro 515.576,16;
- Parte disponibile euro 5.446.038,08.

Come mostra l'apposito prospetto allegato al rendiconto, l'elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione risulta:

Capitolo di spesa	Risorse accantonate al 1/1/2020 (a)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (b)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 (c)	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (d)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità					
Totale Fondo anticipazioni liquidità					
Fondo perdite società partecipate					
Totale Fondo perdite società partecipate					
Fondo contenzioso					
(1055 D) Fondo contenzioso - AVANZO	4.240.159,59	-	-	-	4.240.159,59
Totale Fondo contenzioso	4.240.159,59	-	-	-	4.240.159,59
Fondo crediti di dubbia esigibilità (3)					
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità					
Accantonamento residui perenti					
Totale Accantonamento residui perenti					
Altri accantonamenti (4)					
(3100 D) Fondo passività potenziali - AVANZO	-	-	-	3.753,82	3.753,82
(1017 D) Fondo spese per il patrocinio legale dei consiglieri regionali (art. 9 bis L.R. 30.01.97, N.5)	-	(6.303,40)	100.000,00	(93.696,60)	-
(1042 Z) Fondo spese per assegno di fine mandato (art. 19 bis L.R. 10.03.73, N.9)	-	(151.800,00)	264.000,00	-	112.200,00
(1043 Z) Fondo spese per assegno di fine mandato - AVANZO	1.907.716,40	(958.200,00)	-	66.596,82	1.016.113,22
(1052 D) Fondo spese restituzione agli ex consiglieri regionali contributi versati per il trattamento indennitario difetto - AVANZO	3.918.093,12	(2.768.800,00)	-	4.124.376,70	5.273.669,82
(4055 1) Fondo rinnovi contrattuali (L.R. 31.12.2012, N. 53)	-	-	210.000,00	-	210.000,00
(4056 D) Fondo trattamento fine rapporto dipendenti - AVANZO	100.000,00	(100.000,00)	-	80.000,00	80.000,00
(5006 D) Fondo contributi restituiti dai Gruppi consiliari - AVANZO	8.802.269,87	(3.985.103,40)	574.000,00	3.604.590,59	6.695.756,96
Totale Altri accantonamenti	10.742.449,26	(3.985.103,40)	574.000,00	3.604.590,59	10.935.896,45
TOTALE					

Come mostra l'apposito prospetto allegato al rendiconto, l'elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione risulta:

Capitolo di entrate	Capitolo di spesa correlato	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 (1)	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (2)	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 (3)	Impegni exerc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (4)	Fondo plur. vino. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (5)	Cancellazione di residui attivi vincolati (2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (6)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non rimpagati nell'esercizio 2020 (7)	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020 (8)=(1)+(2)-(3)-(4)-(5)-(6)+(7)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (9)=(1)+(2)-(3)-(4)-(5)-(6)+(7)+(8)
Vincoli derivanti dalla legge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti dalla legge (I/1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti										
(1050 D) Assegnazione statale per (9065.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'autorità per le garanzie nelle comunicazioni (art. 1, c. 13 L. 249/97 (cap. 9065/9))		0,00	0,00	178.531,00	7.641,27	0,00	-8.113,87	0,00	170.685,73	179.003,60
(9066.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni (ART. 1, C. 13 L.N. 249/97)- AVANZO		424.963,56	0,00	0,00	0,00	89.060,00	0,00	0,00	-89.060,00	335.903,56
(9067.15) Spese per l'esercizio delle funzioni delegate dall'Agcom (ART. 1, C. 13 L.N. 249/97), organizzazione eventi e comunicazione		0,00	0,00	5.000,00	4.331,00	0,00	0,00	0,00	669,00	669,00
Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)		424.963,56	0,00	183.531,00	11.972,27	89.060,00	-8.113,87	0,00	82.496,73	515.576,16
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Altri vincoli (I/5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse vincolate (II/1)=(I/1)+(I/2)+(I/3)+(I/4)+(I/5)		424.963,56	0,00	183.531,00	11.972,27	89.060,00	-8.113,87	0,00	82.496,73	515.576,16
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)									0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)									0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)									0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)									0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)									0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m)=(m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)									0,00	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1)=(I/1-m/1)									82.496,73	515.576,16
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2)=(I/2-m/2)									0,00	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3)=(I/3-m/3)									0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4)=(I/4-m/4)									0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5)=(I/5-m/5)									0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n)=(n/1+n/2+n/3+n/4+n/5)									82.496,73	515.576,16



Secondo quanto previsto al punto 3.3 del principio contabile applicato di cui all'Allegato 4/2 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità finanziaria, per i crediti di dubbia e difficile esazione, deve essere effettuato un apposito accantonamento al *Fondo crediti di dubbia esigibilità* (FCDE), suddiviso in "Parte Corrente" e "Parte Capitale". Nel rendiconto della gestione non è iscritto l'accantonamento al FCDE, in quanto le spese iscritte in bilancio, sono finanziate esclusivamente con risorse provenienti da enti pubblici.

Ai sensi del punto 5.2, lett. h) del principio contabile applicato di cui all'Allegato 4/2 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità finanziaria, il Consiglio regionale del Veneto, in relazione ai contenziosi in corso, dai quali possono scaturire obbligazioni passive condizionate all'esito del giudizio, ha accantonato, in apposito fondo di natura corrente, le risorse necessarie per il pagamento degli oneri derivanti da eventuali sentenze avverse.

L'organo di revisione fa presente che le quote accantonate del risultato di amministrazione, pari ad euro 10.935.896,45, sono rappresentate da:

- *Fondo contenzioso* per euro 4.240.159,59.
- *Altri accantonamenti* per euro 6.695.736,86.

Gli accantonamenti per fondo contenzioso riguardano l'ammontare della riduzione operata nel periodo 2015-2019 sugli assegni vitalizi e di reversibilità in attuazione delle leggi regionali 43/2014 e 3/2018, nonché la riduzione operata sugli emolumenti del Garante dei diritti della persona, somme accantonate per far fronte alle eventuali spese conseguenti al contenzioso in essere già nell'avanzo dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che il contenzioso attinente provvedimenti consiliari è gestito dall'Avvocatura regionale in virtù di apposito protocollo d'intesa



firmato dal Presidente della Giunta regionale (rappresentante legale della Regione del Veneto) e il Presidente del Consiglio regionale.

Gli altri accantonamenti riguardano principalmente le somme necessarie per l'eventuale restituzione agli ex consiglieri regionali dei contributi versati per assegni vitalizi e trattamento indennitario differito di cui alle leggi regionali n. 9/1973 e 42/2014, di cui una quota, pari ad euro 4.124.376,70 è stata accantonata in sede di rendiconto in quanto, essendosi protratto il mandato dei consiglieri della X legislatura fino a ottobre, non era noto prima del termine dell'esercizio l'ammontare delle richieste di restituzione dei contributi versati ai sensi della normativa regionale vigente. Le restanti somme accantonate in sede di rendiconto sono per lo più somme già accantonate, almeno in parte, nell'avanzo dell'esercizio precedente, il cui accantonamento rimane confermato, relative a quote di assegno di fine mandato maturate a favore dei consiglieri, somme per rinnovi contrattuali e per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti.

L'organo di revisione fa presente che, le quote vincolate del risultato di amministrazione, pari ad euro 515.576,16, derivano da contributi per le funzioni delegate erogati dall'AGCOM.

Circa la *dinamica di alcune spese soggette a contenimento*, l'organo di revisione fa presente che l'Ufficio di presidenza del Consiglio regionale, con propri provvedimenti, ha provveduto a definire annualmente i tetti di spesa a partire dal 2011, da ultimo con DUPCR n. 71 del 26 novembre 2019.

In relazione ai limiti nominali di spesa di personale (art. 1 comma 557 della Legge 296/2006), dal rendiconto della gestione 2020 emerge che è stato rispettato l'obiettivo di spesa di personale rispetto al valore medio del triennio 2011 - 2013 che risulta di euro 13.605.395,60 (come determinato con DUPCR n. 4 del 18/01/2017), nonché i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 sulla spesa di personale a tempo determinato,



con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro 2.302.290,40. Nella proposta di rendiconto della gestione 2020 la spesa di personale sostenuta nell'anno 2020 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 quater della Legge 296/2006, come risulta dai seguenti macroaggregati:

SPESA DI PERSONALE	SOMME IMPEGNATE
Macroaggregato 101	10.035.960,66
Macroaggregato 103	8.271,21
Irap macroaggregato 102	649.006,55
Inail	40.800,00
Personale comandato in entrata	1662996,54
Reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	200.935,05
TOTALE SPESE DI PERSONALE (A)	12597970,01
(-) Componenti escluse (B):	
categorie protette	521.995,86
rinnovi contrattuali	153.157,93
Personale comandato in uscita	190.419,43
TOTALE COMPONENTI NON ASSOGGETTATE AL LIMITE (B)	865.573,22
(=) COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA (A - B)	11.732.396,79
LIMITE DI SPESA EX ART. 1, COMMA 557-quater, L. 296/2006 (determinato con dupcr n. 4 del 18 gennaio 2017)	13.605.395,60

Con riferimento alla spesa di informatica dal rendiconto della gestione 2020 emerge che è stato rispettato il tetto che risulta di euro 868.309,64 stabilito dall'Ufficio di presidenza con deliberazione n. 71 del 26 novembre 2019 di cui all'articolo 1, commi 512-515, della legge 208/2015, secondo quanto specificato con circolare RGS n. 16/2016 e parere della Sezione regionale di controllo della Lombardia n. 368/2018.

Il collegio prende atto dell'avvenuto rispetto dei limiti posti dalla normativa vigente.



Il collegio prende atto che con DUPCR n. 23 del 25/02/2021 è stato approvato il Piano triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2021-2023, che ha formato oggetto di parere favorevole del precedente organo di revisione.

CONTO ECONOMICO

Il D.Lgs. n. 118/2011 prevede che le Regioni adottino, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale.

Con deliberazione n. 144 del 22 settembre 2015 l'Ufficio di presidenza ha deciso di adottare il principio applicato della contabilità economico-patrimoniale e il conseguente affiancamento della contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria a decorrere dal 1° gennaio 2016.

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica.

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria (attraverso la matrice di correlazione di Arconet) e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia delle scritture di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato di cui all'Allegato n.4/3 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità economico-patrimoniale.

Le quote di ammortamento sono state determinate sulla base dei coefficienti indicati al punto 4.18 del principio contabile applicato di cui all'Allegato



n.4/3 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità economico-patrimoniale e rilevate nel registro dei beni ammortizzabili.

Le quote di ammortamento (beni immateriali e materiali) rilevate negli ultimi tre esercizi sono le seguenti:

Quote di ammortamento		
2017	2018	2019
413.802,62	441.987,39	447.875,84

Nei *proventi ed oneri straordinari* sono registrate:

- le insussistenze dei residui attivi per euro 314.890,51 e residui passivi per euro 439.347,26;
- la minusvalenza di euro 16.864,62 dovuta al valore residuo di beni dismessi in quanto guasti o in parte distrutti, obsoleti e vetusti e comunque non più usufruibili per le esigenze del Consiglio regionale e la plusvalenza relativa al riscatto di dispositivi informatici interamente ammortizzati da parte di consiglieri regionali dimissionari e dipendenti regionali in quiescenza. I ricavi delle vendite dei beni di proprietà del Consiglio regionale sono registrati nelle partite di giro in quanto versati alla Giunta regionale (il Consiglio regionale non ha entrate proprie diverse dal fondo di dotazione) che li registra nella sua contabilità.

Il collegio prende atto che il *risultato economico dell'esercizio* è -127.549,42.

STATO PATRIMONIALE



Nello stato patrimoniale sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

La verifica degli elementi patrimoniali al 31/12/2020 ha evidenziato:

ATTIVO

- *Immobilizzazioni:* sono state valutate in base ai criteri indicati nel punto 6.1 del principio contabile applicato di cui all'Allegato n.4/3 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità economico-patrimoniale. I valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.
- L'Ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario: esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'ente.
- *Crediti:* si rileva la conciliazione tra residui attivi del conto del bilancio e i crediti.
- *Disponibilità liquide:* è stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2020 delle disponibilità liquide con le risultanze del conto del tesoriere.

PASSIVO

- *Patrimonio netto:* la variazione del netto patrimoniale di -127.549,42 corrisponde con il risultato economico dell'esercizio.

Il patrimonio netto è così suddiviso:

I Fondo di dotazione	euro 1.275.699,82
II Riserve	euro <u>162.834,25</u>
TOTALE PATRIMONIO NETTO	euro 1.438.534,07



- *Fondi per rischi e oneri*: sono calcolati nel rispetto del punto 6.4 del principio contabile applicato di cui all'Allegato n. 4/3 del D. Lgs. n.118/2011, concernente la contabilità economico-patrimoniale e sono così distinti:
 - a) Fondo per trattamento fine rapporto: 80.000,00
 - b) Altri fondi: euro 10.855.896,45

- *Debiti*: si rileva la conciliazione tra residui passivi del conto del bilancio e i debiti.

- *Ratei e risconti*: si rileva che:
 - a) nei ratei passivi è registrato l'importo di euro 5.446.038,08 pari alla quota dell'avanzo di amministrazione che viene restituito alla Giunta regionale nell'esercizio successivo (rappresenta la parte disponibile dell'avanzo di amministrazione finanziario 2020);
 - b) nei risconti passivi sono registrati i seguenti importi che rettificano il valore dei proventi da trasferimenti: euro 1.663.064,89 relativi al fondo pluriennale vincolato per spese correnti e per spese in conto capitale iscritto nella parte spesa del bilancio 2020 e euro 515.576,16 pari alla quota non utilizzata dei trasferimenti per le funzioni delegate del Corecom dall'AGCOM (rappresentano la quota vincolata dell'avanzo di amministrazione finanziario 2020).

CONSIDERAZIONI E SUGGERIMENTI

L'Organo di Revisione ha rilevato che il Consiglio regionale del Veneto non ha:

- prestato garanzie a favore di terzi;

- stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o di finanziamento che includono una componente derivata;



- enti o organismi strumentali;
- partecipazioni;
- interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito; l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento, finanziati interamente con le risorse disponibili è contenuto in corrispondenza di ciascun programma di spesa nella tabella di cui al paragrafo 5.1.

CONCLUSIONI

L'Organo di Revisione, in relazione alle motivazioni specificate nel presente parere,

- richiamati l'articolo 20 comma 2 lettera f) del D. Lgs. n. 123/2011 e l'articolo 23 della L.R. n. 47/2012;
- verificato che la proposta di rendiconto per la gestione 2020 è stato redatto nella sostanziale osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, per quanto compatibile con i principi dell'armonizzazione, dei principi contabili generali previsti dall'allegato 1 al D. Lgs n.118/2011, dei principi contabile applicati della contabilità finanziaria di cui all'Allegato n. 4/2 e della contabilità economico-patrimoniale di cui all'Allegato n. 4/3;
- rilevato la coerenza interna ed esterna, la congruità e l'attendibilità contabile del rendiconto;
- tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, rilevato e attestato con le considerazioni formulate,



esprime parere favorevole

sulla proposta di rendiconto per l'esercizio finanziario 2020 e sui documenti allegati.

Venezia, 20 aprile 2021

Il Collegio dei Revisori dei Conti della Regione del Veneto

Dott.ssa Michelina Leone – presidente ___ sottoscritto digitalmente ___

Dott. Achille Callegaro – componente ___ sottoscritto digitalmente ___

Dott.ssa Gabriella Zoccatelli – componente ___ sottoscritto digitalmente ___