



| | |
|-------------|------------|
| DELIBERA N. | 805 |
| SEDUTA N. | 173 |
| DATA | 27/06/2019 |

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

LEGISLATURA N. X

Oggetto: **Variazione del bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento**

Il 27 giugno 2019 ad Ancona presso la sede dell'Assemblea legislativa delle Marche si è riunito l'Ufficio di presidenza regolarmente convocato.

| | | PRESENTI | ASSENTI |
|------------------------|--------------------------|----------|---------|
| Antonio Mastrovincenzo | - Presidente | X | |
| Renato Claudio Minardi | - Vicepresidente | X | |
| Piero Celani | - Vicepresidente | X | |
| Mirco Carloni | - Consigliere segretario | X | |
| Boris Rapa | - Consigliere segretario | X | |

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

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

PUBBLICATA NEL BURM N. DEL



**OGGETTO: Variazione del bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio -
Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di
accompagnamento**

L'Ufficio di Presidenza

Visto il documento istruttorio riportato nella presente deliberazione;

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

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

Vista la deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 137/29 del 12 gennaio 2016 "Direttive per la gestione del bilancio del Consiglio regionale elaborato ai sensi del D.lgs 118/2011 – competenze e procedure di approvazione;

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

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

DELIBERA

1. di approvare le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento secondo quanto indicato nel documento che, allegato sotto la lettera A alla presente deliberazione ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di trasmettere la presente deliberazione al Servizio segreteria dell'Assemblea e delle Commissioni permanenti per la relativa comunicazione all'Assemblea legislativa nonché ai dirigenti del Servizio Risorse, umane, finanziarie e strumentali, del Servizio Supporto agli organismi regionali di garanzia e della Posizione di funzione Organizzazione e personale per i rispettivi adempimenti di competenza.

Il Presidente dell'Assemblea legislativa
Antonio Mastrovincenzo

Il Segretario dell'Ufficio di presidenza
Maria Rosa Zampa



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa e principali atti di riferimento

- Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;
- Deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 726/151 del 27 novembre 2018 “Proposta di bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio – Assemblea Legislativa regionale, Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2019/2021 e documento tecnico di accompagnamento”; deliberazione amministrativa del Consiglio n. 87 del 20 dicembre 2018;
- Deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 747/154 del 11 gennaio 2019 “Bilancio finanziario gestionale 2019-2021 del Consiglio - Assemblea legislativa
- Deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 765/158 del 15 febbraio 2019 “Bilancio finanziario gestionale 2019/2021 del Consiglio – Assemblea legislativa Variazione di competenza di cassa e del documento tecnico di accompagnamento”;
- Deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 781/184 dell’8 aprile 2019 “Riaccertamento dei residui attivi e passivi ai sensi degli articolo 3 comma 4, articolo 63 commi 8 e 9 Dlgs. 118/2011 – Approvazione delle conseguenti variazioni al bilancio di previsione 2018/2020 e al bilancio di previsione 2019/2021, ai relativi documenti tecnici di accompagnamento e bilanci finanziari gestionali”;
- Deliberazione Giunta Regione Marche n. 309 del 26 marzo 2019 “Autorizzazione alla stipula dell’accordo relativo al trasferimento annuale delle risorse relative alla remunerazione del salario accessorio per il personale in mobilità tra Giunta e Assemblea legislativa”
- Deliberazione dell’Ufficio di presidenza n. 137/29 del 12 gennaio 2016 “Direttive per la gestione del bilancio del Consiglio regionale elaborato ai sensi del D.lgs 118/2011 – competenze e procedure di approvazione”;

Motivazione

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

Sulla base di richieste pervenute dai dirigenti e di necessità valutate dall’Ufficio di presidenza, risulta necessario provvedere ad apportare alcune variazioni al bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio - Assemblea legislativa regionale e del relativo documento tecnico di accompagnamento. E specificatamente:

- a) occorre incrementare il capitolo relativo al rimborso delle spese per missioni del personale, quasi completamente esaurito, per garantire risorse sufficienti a coprire la spesa storica presunta fino alla fine dell’anno, quantificata in euro 6.000; aumento che, peraltro, consente di rispettare nel complesso i limiti di spesa previsti dal decreto legge 78/2010, convertito dalla legge 122/2010;



b) occorre incrementare i capitoli relativi al personale delle segreterie particolari dei componenti dell'Ufficio di presidenza, nonché quelli relativi ai corrispondenti oneri riflessi in quanto lo stanziamento era stato erroneamente quantificato sul dato della spesa storica al 31 dicembre 2018, anziché sul dato della spesa potenziale massima relativa al personale assegnabile alle segreterie particolari suddette in base alla legge vigente in materia, indispensabile per consentire l'esercizio della capacità assunzionale attribuita ad esse, per un importo complessivo pari ad euro 112.535,00;

c) occorre istituire un nuovo capitolo di spesa relativo alla retribuzione del tabellare per il personale dirigente a tempo determinato con uno stanziamento pari ad euro 27.576,00 nonché incrementare il capitolo, già esistente, relativo al Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza a tempo determinato per una somma pari ad euro 18.445,00, in quanto dal 1 giugno 2019 è stato conferito un incarico ad un dirigente a tempo determinato; la relativa copertura di spesa avviene mediante compenso per pari importo dei capitoli del programma 10 riferiti alle retribuzioni del tabellare, delle indennità di posizione e di risultato della dirigenza a tempo indeterminato;

d) occorre incrementare il fondo per la produttività collettiva e per il miglioramento dei servizi per una somma complessiva pari ad euro 31.232, di cui 11.232,99 euro riferite all'incremento delle risorse stabili previste dall'articolo 67, comma 2, lettera a) del CCNL del Comparto funzioni locali sottoscritto il 21 maggio 2018 e di cui 20.000,00 euro corrispondenti alla quota necessaria a compensare le risorse del salario accessorio spettante al personale della Giunta regionale assegnato agli Organismi regionali di garanzia;

e) occorre incrementare lo stanziamento del capitolo 101150/07 per una somma pari ad euro 9.000,00 con contestuale riduzione dello stanziamento del capitolo 101150/11 per un importo pari ad euro 8.000,00 e lo stanziamento del capitolo 101150/09 per un importo pari ad euro 1.000,00, così come richiesto dal dirigente del Servizio Supporto agli organismi regionali di garanzia (nota acquisita agli atti con id. 806672 del 13 giugno 2019);

f) occorre prevedere risorse pari ad euro 37.000,00 al fine di procedere all'acquisto e posa in opera degli apparati attivi e passivi oggetto della soluzione tecnica descritta nel Piano di esecuzione per la realizzazione di una rete locale in convezione CONSIP "reti locali 6", mediante adesione alla convenzione stessa per la risoluzione definitiva dei problemi relativi alla copertura wi-fi della sede dell'Assemblea legislativa, dell'Aula assembleare e degli uffici ad essa adiacenti. Stanziamento da dividersi tra spese in conto capitale (euro 23.000,00 da prevedere nella Missione 1 Programma 8) con contestuale riduzione di euro 20.000,00 delle spese correnti, garantite dal saldo corrente anno 2019 degli equilibri di bilancio allegati al bilancio di previsione 2019/2021, e per la restante parte di un capitolo di spesa in conto capitale del medesimo Programma 8 e spese correnti per la restante quota con utilizzo del Fondo "Spese impreviste" iscritto nel bilancio di previsione, verificata l'insufficienza degli stanziamenti di spesa e la straordinarietà della spesa.

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

In data 27 giugno 2019 l'Ufficio di presidenza, con proprie determinazioni a verbale n. 1061 e 1062, ha deciso di approvare una variazione del bilancio finanziario gestionale 2019/2021 del Consiglio – Assemblea legislativa nei termini specificati nell'allegata tabella A e di demandare al Servizio Risorse umane, finanziarie



e strumentali la redazione della relativa deliberazione ai sensi del comma 4 dell'articolo 3 della legge regionale 14/2003, nonché gli adempimenti conseguenti.

Esito dell'istruttoria

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

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

Il responsabile del procedimento
Maria Cristina Bonci

PARERE DEL DIRIGENTE DEL SERVIZIO RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI

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

Il dirigente del Servizio
Risorse umane finanziarie e strumentali
Antonio Russi

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

Il Segretario dell'Ufficio di presidenza
Maria Rosa Zampa



ALLEGATO A

| Denominazione | MIS | PR | Piano dei conti | Codifica di VI livello | ASSIGNAZIONE RISORSE | | Stanziamiento di competenza 2019 compreso Fpv | Variazione +/- | Stanziamiento attuale | Stanziamiento di cassa 2019 compreso Fpv | Variazione +/- | Stanziamiento attuale | | | | | | | |
|---|-----|----|-----------------|------------------------|---|--|---|----------------|-----------------------|--|----------------|-----------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------------|---------------------|
| | | | | | Dirigenti titolari dei centri di responsabilità | Responsabili delle posizioni Organizzative e di Alta Professionalità | | | | | | | | | | | | | |
| UPB 1001 - SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Parte variabile del Rimborsato delle spese per l'esercizio del mandato - (L.R. 23/1995) | 01 | 01 | 1 | 03 | 02 | 01 | 001 | 101101/05 | SRUFS | RPO Status C | | 247.000,00 | - | 27.000,00 | 220.000,00 | 262.132,80 | - | 27.000,00 | 235.132,80 |
| Restituzione delle somme per rinuncia dell'assegno vitalizio e di reversibilità (L.R. 27/2011) | 01 | 01 | 1 | 04 | 02 | 01 | 999 | 101101/03 | SRUFS | RPO Status C | | 300.000,00 | - | 91.535,00 | 208.465,00 | 300.000,00 | - | 91.535,00 | 208.465,00 |
| Vigilanza delle sedi consiliari | 01 | 03 | 1 | 03 | 02 | 13 | 001 | 103105/01 | SRUFS | RAP Contr | | 200.000,00 | - | 20.000,00 | 180.000,00 | 211.585,61 | - | 20.000,00 | 191.585,61 |
| Carta per centro stampa | 01 | 03 | 1 | 03 | 01 | 02 | 001 | 103102/08 | SRUFS | RAP Contr | | 20.000,00 | - | 11.232,00 | 8.768,00 | 22.143,04 | - | 11.232,00 | 10.911,04 |
| Fondo per spese imprevidite | 20 | 01 | 1 | 10 | 01 | 01 | 001 | 101401/1 | SRUFUS | SPbes | | 100.000,00 | - | 14.000,00 | 86.000,00 | 100.000,00 | - | 14.000,00 | 86.000,00 |
| Licenze Software | 01 | 08 | 1 | 03 | 02 | 07 | 006 | 108101/04 | SRUFUS | RPAP Contrati | | 19.000,00 | - | 10.000,00 | 9.000,00 | 19.000,00 | - | 10.000,00 | 9.000,00 |
| Spese per corsi di formazione software e applicativi | 01 | 08 | 1 | 03 | 02 | 04 | 004 | 108101/03 | SRUFUS | RPAP Contrati | | 28.370,00 | - | 10.000,00 | 18.370,00 | 29.430,00 | - | 10.000,00 | 19.430,00 |
| Acquisto di postazioni di lavoro e hardware | 01 | 08 | 2 | 02 | 01 | 07 | 002 | 108201/02 | SRUFUS | RPAP Contrati | | 15.000,00 | - | 3.000,00 | 12.000,00 | 15.000,00 | - | 3.000,00 | 12.000,00 |
| Manutenzione e riparazione ordinaria relativa alle sedi | 01 | 03 | 1 | 03 | 02 | 09 | 008 | 103104/8 | SRUFS | RPAP Contrati | | 5.000,00 | - | 14.000,00 | 19.000,00 | 5.000,00 | - | 14.000,00 | 19.000,00 |
| Acquisto di altro hardware | 01 | 08 | 2 | 02 | 01 | 07 | 999 | 108201/04 | SRUFS | RPAP SFBes | | 2.000,00 | - | 7.000,00 | 9.000,00 | 2.000,00 | - | 7.000,00 | 9.000,00 |
| Acquisto hardware apparati di telecomunicazione | 01 | 08 | 2 | 02 | 01 | 07 | 004 | 108201/08 | SSAC | | | - | 16.000,00 | - | 16.000,00 | - | 16.000,00 | 16.000,00 | |
| Rimborsi spese per missioni | 01 | 10 | 1 | 03 | 02 | 02 | 001 | 110101/02 | SRUFS | RPAP Pers | | 22.700,00 | - | 6.000,00 | 28.700,00 | 25.740,78 | - | 6.000,00 | 31.740,78 |
| Rimborsi spese per missioni politiche | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 006 | 110102/13 | SRUFS | RPAP Pers | | 255.205,00 | - | 82.938,00 | 338.143,00 | 255.205,00 | - | 82.938,00 | 338.143,00 |
| Oneri riflessi obbligatori sulle competenze del personale | 01 | 10 | 1 | 01 | 02 | 01 | 001 | 110102/07 | SRUFS | RPAP Pers | | 1.540.967,56 | - | 22.547,00 | 1.563.514,56 | 1.607.387,61 | - | 22.547,00 | 1.629.934,61 |
| Fondo per la produttività collettiva e per il miglioramento dei servizi ex articolo 15 CCNL 1995/2001 | 01 | 10 | 1 | 02 | 01 | 01 | 001 | 110102/08 | SRUFS | RPAP Pers | | 504.179,77 | - | 7.050,00 | 511.229,77 | 527.721,44 | - | 7.050,00 | 534.771,44 |
| Renduzioni al personale dirigente del Consiglio | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 004 | 110102/06 | SRUFS | RPAP Pers | | 1.506.621,28 | - | 31.232,00 | 1.537.853,28 | 1.536.811,92 | - | 31.232,00 | 1.568.043,92 |
| Renduzioni al personale dirigente del Consiglio a tempo determinato (nuovo capitolo) | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 002 | 110102/11 | SRUFS | RPAP Pers | | 130.907,40 | - | 27.576,00 | 103.331,40 | 130.907,40 | - | 27.576,00 | 103.331,40 |
| Renduzioni al personale dirigente del Consiglio a tempo determinato (nuovo capitolo) | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 006 | 110102/14 | SRUFS | RPAP Pers | | - | - | 27.576,00 | 27.576,00 | - | - | 27.576,00 | |
| Fondo per la retribuzione di posizione e risultato della dirigenza a tempo indeterminato | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 004 | 110102/02 | SRUFS | RPAP Pers | | 908.306,40 | - | 18.445,00 | 889.861,40 | 1.333.245,65 | - | 18.445,00 | 1.314.800,65 |
| Fondo per la retribuzione di posizione e risultato della dirigenza a tempo determinato | 01 | 10 | 1 | 01 | 01 | 01 | 008 | 110102/03 | SRUFS | RPAP Pers | | - | - | 18.445,00 | 18.445,00 | - | - | 18.445,00 | |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO DELLE AUTORITA' INDIPENDENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SPESE GARANTE REGIONALE DEI DIRITTI DELLA PERSONA OMBUDSMAN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti speciali attività del Garante | 01 | 01 | 1 | 03 | 02 | 02 | 999 | 101150/11 | SSORG | | | 11.313,00 | - | 8.000,00 | 3.313,00 | 11.313,00 | - | 8.000,00 | 3.313,00 |
| Convenzioni con gli Istituti Scolastici per la realizzazione dei progetti del Garante | 01 | 01 | 1 | 04 | 01 | 01 | 002 | 101150/09 | SSORG | | | 12.500,00 | - | 11.500,00 | 11.500,00 | 12.500,00 | - | 11.500,00 | 11.500,00 |
| Convenzioni con i Comuni per la realizzazione di progetti del Garante | 01 | 01 | 1 | 04 | 01 | 02 | 003 | 101150/07 | SSORG | | | 10.037,00 | - | 19.037,00 | 19.037,00 | 10.537,00 | - | 9.000,00 | 19.537,00 |
| TOTALI | | | | | | | | | | | | 5.839.107,41 | - | 5.839.107,41 | 6.417.661,25 | 6.417.661,25 | - | 9.000,00 | 6.417.661,25 |



| Variazione al documento tecnico di accompagnamento | | | | |
|--|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Bilancio gestionale 2019 | | | | |
| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE COMPETENZA 2019 | VARIAZIONE COMPETENZA 2020 | VARIAZIONE COMPETENZA 2021 |
| Missione 1 | Servizi istituzionali generali e di Gestione | | | |
| Programma 1 | Organi istituzionali | | | |
| Titolo 1 | Spese Correnti | | | |
| Macroaggregato 3 | Acquisto di beni e servizi | - 35.000,00 | | |
| Titolo 1 | Spese Correnti | | | |
| Macroaggregato 4 | trasferimenti correnti | - 83.535,00 | | |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONE 1 E PROGRAMMA 1 | | - 118.535,00 | | |
| Missione 1 | Servizi istituzionali generali e di Gestione | | | |
| Programma 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | |
| Titolo 1 | Spese Correnti | | | |
| Macroaggregato 3 | Acquisto di beni e servizi | - 17.232,00 | | |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONE 1 PROGRAMMA 3 | | - 17.232,00 | | |
| Missione 1 | Servizi istituzionali generali e di Gestione | | | |
| Programma 8 | Statistica e sistemi informativi | | | |
| Titolo 1 | Spese Correnti | | | |
| Macroaggregato 3 | Acquisto di beni e servizi | - 20.000,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | | | |
| Macroaggregato 2 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 20.000,00 | | |
| MISSIONE 1 PROGRAMMA 8 | | - | | |
| Missione 1 | Servizi istituzionali generali e di Gestione | | | |
| Programma 10 | Risorse Umane | | | |
| Titolo 1 | Spese Correnti | | | |
| Macroaggregato 1 | Redditi da lavoro dipendente | 136.717,00 | | |
| Macroaggregato 2 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 7.050,00 | | |
| Macroaggregato 3 | Acquisto di beni e servizi | 6.000,00 | | |
| MISSIONE 1 PROGRAMMA 10 | | 149.767,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | | | |
| Programma 1 | Fondi di riserva | | | |
| Macroaggregato 10 | Altre spese correnti | - 14.000,00 | | |
| MISSIONE 20 PROGRAMMA 1 | | - 14.000,00 | | |
| TOTALE | | - | | |