

REGIONE MARCHE
Assemblea legislativa

proposta di atto amministrativo n. 59

a iniziativa dell'Ufficio di Presidenza

presentata in data 17 dicembre 2018

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2019/2021
DEL CONSIGLIO-ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE.
PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2019/2021
E DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO.

L'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE

DELIBERA

Visto l'articolo 18 dello Statuto regionale;

Vista la lettera b) del comma 1 dell'articolo 15 del Regolamento interno;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42);

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

Considerato che ai sensi dell'articolo 14 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14, l'Ufficio di presidenza propone all'Assemblea, unitamente al progetto di bilancio di previsione, il programma annuale e triennale di attività e di gestione 2019/2021, nonché la nota integrativa di cui all'articolo 11, comma 5, del d.lgs. n. 118/2011;

Vista la proposta dell'Ufficio di Presidenza adottata con deliberazione n. 726 del 27 novembre 2018;

Acquisito il parere favorevole della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi consiliari espresso il 27 novembre 2018;

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti espresso l'11 dicembre 2018, allegato alla presente deliberazione;

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

Visto l'articolo 21 dello Statuto regionale;

- 1) di approvare il bilancio di previsione finanziario del Consiglio-Assemblea legislativa regionale 2019/2021, elaborato in attuazione del decreto legislativo 118/2011, secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 del medesimo decreto e formato da: Quadro delle entrate; Riepilogo generale entrate per titoli; Quadro delle Spese; Riepilogo generale delle spese per missioni; Riepilogo generale delle spese per titoli; Quadro generale riassuntivo; Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto; composizione del Fondo pluriennale vincolato, Equilibri di bilancio di cui all'allegato "A" alla presente deliberazione; nonché del documento tecnico di accompagnamento di cui all'allegato "B", a soli fini conoscitivi, previsto dall'allegato 12/1 del d.lgs. medesimo, relativo alla suddivisione delle entrate per titoli e categorie e delle spese per titoli e macroaggregati;
- 2) di dare atto che il bilancio di previsione finanziario 2019 consiste nella Missione 1, pari ad euro 13.846.835,00 (comprensivo di euro 115.695,00 di risorse provenienti dall'AGCOM e di trasferimenti dalla Regione per entrate proprie pari a euro 92.000,00), nella Missione 5 pari ad euro 74.580,00, nella Missione 20 per euro 146.278,80 per un totale di euro 14.067.693,80, e nella Missione 99 relativa alle partite di giro;
- 3) di approvare il Programma annuale e triennale di attività e di gestione 2019/2021 di cui all'allegato "C" e la nota integrativa di cui all'allegato "D";
- 4) di dare atto che, ai sensi del comma 3 dell'articolo 18 dello Statuto regionale, le risorse necessarie per il funzionamento del Consiglio-Assemblea legislativa regionale rappresentano spese obbligatorie per la Regione;
- 5) di stabilire che gli allegati da "A" a "D" costituiscono parte integrante della presente deliberazione.



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato alla
deliberazione n.7.2.6
del2.7.NOV. 2018

Allegato A

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011
GESTIONE DELLE ENTRATE

- Bilancio di previsione entrate
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle entrate per titoli

BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
2.000	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		2.031.659,35	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		327,25	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		1.014.621,78	36.278,80	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente					
	Fondo di cassa all'1/1/2019		4.173.131,38	2.500.000,00		
2.000	Trasferimenti correnti					
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.316.727,00	13.582.422,00	13.939.415,00	15.252.615,00	14.377.615,00
			13.582.422,00	17.256.142,00		
2.000	Totale Trasferimenti correnti	3.316.727,00	13.582.422,00	13.939.415,00	15.252.615,00	14.377.615,00
			13.582.422,00	17.256.142,00		

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
3.000	Entrate extratributarie					
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			cassa	10.000,00		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
			cassa	138.047,25		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			cassa	12.000,00		
3.000	Totale Entrate extratributarie	0,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
			cassa	160.047,25		

Allegato Att-
726
deliberazione n.
del 27/01/2018



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		2.031.659,35	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		327,25	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		1.014.621,78	36.278,80	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente					
	Fondo di cassa all'1/1/2019		4.173.131,38	2.500.000,00		
2	Trasferimenti correnti	3.316.727,00	13.582.422,00	13.939.415,00	15.252.615,00	14.377.615,00
3	Entrate extratributarie	0,00	13.582.422,00	17.256.142,00		
			92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
			160.047,25			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.248.054,04	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
			4.519.244,97	5.547.054,04		
	Totale Titoli	4.564.781,04	18.174.422,00	18.331.415,00	19.644.615,00	18.769.615,00
			18.261.714,22	22.895.196,04		
	Totale Generale delle Entrate	4.564.781,04	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
			22.434.845,60	25.395.196,04		

Allegato alla
deliberazione n. **726**
del **27 NOV 2018**



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato alla
deliberazione n. **726**
del **2.7. NOV. 2010**

13

Allegato A

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011
GESTIONE DELLE SPESE

- Bilancio di previsione spese
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per titoli
- Bilancio di previsione riepilogo generale delle spese per missione

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI		
				DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
01.00.0	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione		0,00	0,00	0,00	0,00
01.01.0	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali					
01.01.1	Spese correnti	1.543.448,31	11.171.526,01	10.617.135,00	11.800.935,00	10.946.935,00
	di cui competenza			161.281,60	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		11.529.600,05	12.160.583,31		
	cassa					
01.01.2	Spese in conto capitale	0,00	23.500,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		24.927,40	13.200,00		
01.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	1.543.448,31	11.195.026,01	10.630.335,00	11.814.135,00	10.960.135,00
	di cui impegnato			161.281,60	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.554.527,45	12.173.783,31		
01.02.0	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
01.02.1	Spese correnti	3.244,00	9.123,00	9.123,00	9.123,00	9.123,00
	di cui competenza			3.000,00	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		11.565,00	12.367,00		
	cassa					
01.02.2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		0,00	3.000,00		

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESEAllegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI		
				DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
01.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	3.244,00	9.123,00	12.123,00	12.123,00	12.123,00
	di cui impegnato			3.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		11.565,00	15.367,00		
01.03.0	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
	Spese correnti	311.599,97	755.584,33	739.339,00	818.739,00	797.739,00
	di cui impegnato			55.451,88	37.522,04	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		947.983,77	1.049.938,97		
01.03.2	Spese in conto capitale	52.574,04	75.890,00	11.500,00	11.000,00	11.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		86.049,55	64.074,04		
01.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	364.174,01	831.474,33	750.839,00	829.739,00	808.739,00
	di cui impegnato			55.451,88	37.522,04	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		1.034.033,32	1.114.013,01		
01.07.0	PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		0,00	0,00		
01.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		0,00	0,00		



**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
01.08.0	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
01.08.1	Spese correnti	118.716,49	250.384,00	277.160,00	259.660,00	259.660,00
	di cui competenza					
	di cui impegnato					
	di cui fondo plu.vinc.			83.961,68	1.903,20	0,00
	cassa		265.682,91	0,00	0,00	0,00
01.08.2	Spese in conto capitale	148.790,08	195.589,00	18.500,00	93.500,00	93.500,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		195.589,00	167.290,08		
01.08.0	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	267.506,57	445.973,00	295.660,00	353.160,00	353.160,00
	di cui impegnato			83.961,68	1.903,20	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		461.271,91	563.156,57		
01.10.0	PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
01.10.1	Spese correnti	569.495,06	4.133.632,99	2.157.878,00	2.157.878,00	2.157.878,00
	di cui competenza					
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		4.720.305,14	2.727.373,06		
01.10.0	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	569.495,06	4.133.632,99	2.157.878,00	2.157.878,00	2.157.878,00
	di cui competenza					
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		4.720.305,14	2.727.373,06		
01.00.0	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.747.867,95	16.615.229,33	13.846.835,00	15.167.035,00	14.292.035,00
	di cui impegnato			303.695,16	39.425,24	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		17.781.702,82	16.593.692,95		

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESEAllegato all.
deliberazione n. 726
del 27 NOV 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
05.00.0	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali					
05.02.0	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale					
05.02.1	Spese correnti	4.116,62	43.195,00	63.580,00	62.580,00	62.580,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			43.195,00	67.696,62		
05.02.2	Spese in conto capitale	246,50	26.327,25	11.000,00	5.000,00	5.000,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			26.399,50	11.246,50		
05.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.363,12	69.522,25	74.580,00	67.580,00	67.580,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			69.594,50	78.943,12		
05.00.0	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	4.363,12	69.522,25	74.580,00	67.580,00	67.580,00
				0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			69.594,50	78.943,12		



MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva					
20.01.1	Spese correnti	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi					
20.03.1	Spese correnti	0,00	0,00	36.278,80	36.278,80	36.278,80
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	36.278,80	36.278,80	36.278,80
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	146.278,80	146.278,80	146.278,80

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

Allegato alla
deliberazione n. 126
del 27 NOV. 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
99.01.7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.262.542,37	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa	4.547.269,48	4.547.269,48	5.562.542,37		
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.262.542,37	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa	4.547.269,48	4.547.269,48	5.562.542,37		
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.262.542,37	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
	di cui impegnato			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa	4.547.269,48	4.547.269,48	5.562.542,37		
Totale Missioni		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
	di cui impegnato			303.695,16	39.425,24	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa	22.434.845,60	22.434.845,60	22.381.457,24		
Totale Generale delle Spese		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
	di cui impegnato			303.695,16	39.425,24	0,00
	di cui fondo plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa	22.434.845,60	22.434.845,60	22.381.457,24		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLIAllegato an.
deliberazione n. 726
del ~~22~~ 27-NOV. 2018

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
1	Spese correnti	2.550.620,45	16.399.724,13	14.070.493,80	15.218.915,00	14.343.915,00
	di competenza					
	di cui impegnato					
	di cui f. plu.vinc.		0,00	303.695,16	39.425,24	0,00
	cassa		17.554.610,67	0,00	0,00	0,00
2	Spese in conto capitale	201.610,62	321.306,25	57.200,00	125.700,00	125.700,00
	di competenza					
	di cui impegnato		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		332.965,45	258.810,62		
7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.262.542,37	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
	di competenza					
	di cui impegnato					
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		4.547.269,48	5.562.542,37		
Totale Titoli		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
	di competenza					
	di cui impegnato		0,00	303.695,16	39.425,24	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		22.434.845,60	22.381.457,24		
Totale Generale delle Spese		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
	di competenza					
	di cui impegnato		0,00	303.695,16	39.425,24	0,00
	di cui f. plu.vinc.		0,00	0,00	0,00	0,00
	cassa		22.434.845,60	22.381.457,24		

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE
BILANCIO DI PREVISIONEAllegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO		
				2019	2020	2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.747.867,95	16.615.229,33	13.846.835,00	15.167.035,00	14.292.035,00
				di competenza		
				di cui impegnato		
				di cui f. plu.vinc.	39.425,24	0,00
				cassa	0,00	0,00
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	4.363,12	17.781.702,82	16.593.692,95	0,00	0,00
				di competenza	74.580,00	67.580,00
				di cui impegnato	0,00	0,00
				di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00
				cassa	78.943,12	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	36.278,80	146.278,80	110.000,00	110.000,00
				di competenza		
				di cui impegnato	0,00	0,00
				di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00
				cassa	146.278,80	0,00
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.262.542,37	4.500.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
				di competenza		
				di cui impegnato	0,00	0,00
				di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00
				cassa	5.562.542,37	0,00
Totale Missioni		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
				di cui impegnato	39.425,24	0,00
				di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00
				cassa	22.381.457,24	0,00
Totale Generale delle Spese		4.014.773,44	21.221.030,38	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
				di cui impegnato	39.425,24	0,00
				di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00
				cassa	22.381.457,24	0,00



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

22

Allegato A

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

ALLEGATO 9 D.LGS 118/2011
ALTRI QUADRI

- Bilancio di previsione composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato
- Quadro generale riassuntivo
- Bilancio di previsione equilibri di bilancio
- Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto



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

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

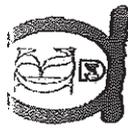
Allegato ESERCIZIO 2019
alla
deliberazione n.
del 27 NOV. 2018



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

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

Allegato alla
 deliberazione n. 726
 del 27 NOV. 2018



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

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2020	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2020 e rinviate all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	
				2021	2022	Anni successivi		Imputazione non ancora definita
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



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

MISSIONI E PROGRAMMI ESERCIZIO 2021	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinate ad essere utilizzate nell'esercizio 2021 e rinviate all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. 726
 del 27 NOV. 2019



ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.500.000,00	36.278,80	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui: fondo pluriennale vincolato	16.580.104,25	14.010.493,80	15.218.915,00	14.343.915,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	17.256.142,00	13.939.415,00	15.252.615,00	14.377.615,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui: fondo pluriennale vincolato	258.810,62	57.200,00	125.700,00	125.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui: fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
					Totale spese finali.....	16.816.914,87	14.067.693,80	15.344.615,00	14.489.615,00
Totale entrate finali.....	17.348.142,00	14.031.415,00	15.344.615,00	14.489.615,00					
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.547.054,04	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.582.542,37	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
					Totale titoli.....	22.381.457,24	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
Totale titoli.....	22.895.196,04	18.331.415,00	19.644.615,00	18.769.615,00					
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	25.395.196,04	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	22.381.457,24	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
Fondo di cassa finale presunto	3.013.798,80								

Allegato alla
 deliberazione n. 7.2
 del 27 NOV 2019



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.500.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	14.031.415,00	14.469.615,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	14.010.493,80	15.218.915,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		20.921,20	125.700,00
			125.700,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	36.278,80 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
		O=G+H+L+M	125.700,00	125.700,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	57.200,00	125.700,00	125.700,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S-T+L- M -U-V+E	-57.200,00	-125.700,00	-125.700,00

Allegato7 alla
deliberazione n.
del 27 NOV. 2019

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine (+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria (+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine (-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine (-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE			
	$W = O+Z+S1 + S2 +T-X1 - X2 -Y$	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :			
Equilibrio di parte corrente (O)	57.200,00	125.700,00	125.700,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	36.278,80		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluri	20.921,20	125.700,00	125.700,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	1.014.621,78
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	2.031.986,60
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	17.303.475,66
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	17.585.843,78
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	2.764.240,26
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	2.031.986,60
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	732.253,66
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Parte accantonata		
AVANZO ANNO 2017		36.278,80
		B) Totale parte accantonata
		36.278,80
Parte vincolata		
		C) Totale parte vincolata
		0,00
Parte destinata agli investimenti		
		D) Totale destinata agli investimenti
		0,00
		E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
		695.974,86
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2019		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Utilizzo quota vincolata		
UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI		0,00
UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI		0,00
UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DALLA CONTRAZIONE DI MUTUI		0,00
UTILIZZO VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE		0,00
UTILIZZO ALTRI VINCOLI		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		0,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato alla ³⁵
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

Allegato B

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO D.LGS 118/2011
GESTIONE DELLE ENTRATE

- Prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie e categorie - previsioni di competenza
- Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano di conti



PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2.000.00	Trasferimenti correnti						
2.101.00	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13.939.415,00	0,00	15.252.615,00	0,00	14.377.615,00	0,00
2.101.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	115.695,00	0,00	115.695,00	0,00	115.695,00	0,00
2.101.02	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	13.823.720,00	0,00	15.136.920,00	0,00	14.261.920,00	0,00
2.000.00	Totale Trasferimenti correnti	13.939.415,00	0,00	15.252.615,00	0,00	14.377.615,00	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. 726
 del 27 NOV. 2018



PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3.000.00	Entrate extratributarie						
3.100.00	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3.103.00	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3.300.00	Tipologia 300 - Interessi attivi	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
3.303.00	Categoria 3 - Altri interessi attivi	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
3.500.00	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
3.502.00	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
3.000.00	Totale Entrate extratributarie	92.000,00	0,00	92.000,00	0,00	92.000,00	0,00

Allegato alla
 deliberazione n. 72.6
 del 27 NOV. 2018



PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2019		PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9.000.00	Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	4.193.950,00	1.000,00	4.193.950,00	1.000,00	4.193.950,00	1.000,00
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	206.000,00	0,00	206.000,00	0,00	206.000,00	0,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.832.950,00	1.000,00	3.832.950,00	1.000,00	3.832.950,00	1.000,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	109.000,00	0,00	109.000,00	0,00	109.000,00	0,00
9.200.00	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	106.050,00	20.000,00	106.050,00	20.000,00	106.050,00	20.000,00
9.201.00	Categoria 1 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.050,00	0,00	17.050,00	0,00	17.050,00	0,00
9.202.00	Categoria 2 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9.203.00	Categoria 3 - Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	78.000,00	10.000,00	78.000,00	10.000,00	78.000,00	10.000,00
9.204.00	Categoria 4 - Depositi di/prezzo terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
9.000.00	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	4.300.000,00	21.000,00	4.300.000,00	21.000,00	4.300.000,00	21.000,00
	Totale Titoli	18.331.415,00	21.000,00	19.644.615,00	21.000,00	18.769.615,00	21.000,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018

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

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.939.415,00	17.256.142,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	13.939.415,00	17.256.142,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13.939.415,00	17.256.142,00
E2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	115.695,00	115.695,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	13.823.720,00	17.140.447,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	92.000,00	92.000,00
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.000,00	10.000,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.000,00	10.000,00
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	10.000,00	10.000,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	70.000,00	70.000,00
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	70.000,00	70.000,00
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	70.000,00	70.000,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	12.000,00	12.000,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	12.000,00	12.000,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	12.000,00	12.000,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	12.000,00	12.000,00
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	4.300.000,00	5.547.054,04
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	4.193.950,00	5.417.551,68
E9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	206.000,00	242.534,50
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	6.000,00	6.842,00
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	200.000,00	235.692,50
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.832.950,00	4.922.731,71
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.451.000,00	3.104.451,20
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	1.381.950,00	1.818.280,51
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	46.000,00	61.804,78
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	59.804,78
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	1.000,00	2.000,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	109.000,00	190.480,69
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	78.000,00	150.354,68
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	31.000,00	40.126,01
E9.02.01.00.000	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	106.050,00	129.502,36
E9.02.01.02.000	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	17.050,00	21.796,64
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	17.050,00	21.796,64
E9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	10.000,00	11.384,82
E9.02.03.00.000	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	10.000,00	11.384,82
		78.000,00	94.823,10

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 2.7 NOV. 2018



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

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
E9.02.03.01.000	Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi	60.000,00	72.973,10
E9.02.03.02.000	Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi	18.000,00	21.850,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	1.000,00	1.497,80
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.497,80
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	18.331.415,00	22.895.196,04

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato alla
deliberazione n.
del
27 NOV. 2018

41

Allegato B

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO D.LGS 118/2011
GESTIONE DELLE SPESE

- Spese per titoli e macroaggregati – previsioni di competenza
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese correnti – previsioni di competenza
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie previsioni di competenza
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati spese per servizi per conto terzi e partite di giro – previsioni di competenza
- Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti



TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		PREVISIONI DELL'ANNO 2019	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	- di cui non ricorrenti
Spese correnti							
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.044.649,15	0,00	2.044.649,15	0,00	2.044.649,15	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	830.988,85	0,00	898.988,85	0,00	864.988,85	0,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	5.799.840,00	0,00	6.748.540,00	0,00	5.703.540,00	0,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	5.166.737,00	0,00	5.394.737,00	0,00	5.598.737,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	168.278,80	146.278,80	132.000,00	110.000,00	132.000,00	110.000,00
100	Totale Spese correnti	14.010.493,80	146.278,80	15.218.915,00	110.000,00	14.343.915,00	110.000,00
Spese in conto capitale							
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	57.200,00	0,00	125.700,00	0,00	125.700,00	0,00
205	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale Spese in conto capitale	57.200,00	0,00	125.700,00	0,00	125.700,00	0,00
Spese per conto terzi e partite di giro							
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	2.909.000,00	2.909.000,00	2.909.000,00	2.909.000,00	2.909.000,00	2.909.000,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00	1.391.000,00
700	Totale Spese per conto terzi e partite di giro	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
Totale		18.367.693,80	4.446.278,80	19.644.615,00	4.410.000,00	18.769.615,00	4.410.000,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
 SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2019

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

Pagina 43

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	101	102	103	104	107	108	109	110	Totale
	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive	Altre spese correnti	
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	49.904,00	617.180,00	4.761.314,00	5.166.737,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	10.617.135,00
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	123,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.123,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	76.600,00	662.739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739.339,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	277.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.160,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.994.745,15	137.085,85	26.047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.157.878,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.044.649,15	830.988,85	5.736.260,00	5.166.737,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	13.800.635,00
05 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
02 PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	63.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.580,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	63.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.580,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.278,80	36.278,80
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.278,80	146.278,80
Totale Macroaggregati	2.044.649,15	830.988,85	5.799.840,00	5.166.737,00	0,00	0,00	0,00	168.278,80	14.010.493,80

Allegato alla
 deliberazione n. 726
 del 27 NOV. 2018



MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	2020										Totale
	101	102	103	104	107	108	109	110	110		
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	49.904,00	685.160,00	5.649.114,00	5.394.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	11.800.935,00
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	123,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.123,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	76.600,00	742.139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818.739,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	259.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.660,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.994.745,15	137.085,85	26.047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.157.878,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.044.649,15	898.988,85	6.685.960,00	5.394.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	15.046.335,00
05 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
02 PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	2.044.649,15	898.988,85	6.748.540,00	5.394.737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00	15.218.915,00

Allegato

deliberazione n. 2019/20

del



PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
 SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

2021

Pagina

45

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	101	102	103	104	107	108	109	110	Totale
01 MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	49.904,00	551.180,00	4.625.114,00	5.598.737,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	10.946.935,00
01 PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	123,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.123,00
02 PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	76.600,00	721.139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797.739,00
03 PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 PROGRAMMA 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	259.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.660,00
10 PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.994.745,15	137.085,85	26.047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.157.878,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	2.044.649,15	864.988,85	5.640.960,00	5.598.737,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	14.171.335,00
05 MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
02 PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	0,00	62.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.580,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
01 PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
Totale Macroaggregati	2.044.649,15	864.988,85	5.703.540,00	5.598.737,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00	14.343.915,00

Allegato alla
 deliberazione n.
 del 27 NOV. 2018



MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
Tributi in conto capitate 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 DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	46.200,00	0,00	0,00	0,00	46.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	57.200,00	0,00	0,00	0,00	57.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	57.200,00	0,00	0,00	0,00	57.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



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

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	2020										Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	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 attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	93.500,00	0,00	0,00	0,00	93.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	120.700,00	0,00	0,00	0,00	120.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
deliberazione n.
del 27 NOV. 2018



MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	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 attivita' finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
01 - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
01 - PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00	93.500,00	0,00	0,00	0,00	93.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	0,00	120.700,00	0,00	0,00	0,00	120.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 - MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
02 - PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	125.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato alla
deliberazione n.
del 27 AGO. 2018



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

2019

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

Pagina 49

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale Macroaggregati	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale Macroaggregati	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00

Allegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



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

2021

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	701	702	700
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00
	Totale Macroaggregati	2.909.000,00	1.391.000,00	4.300.000,00

Allegato alla
 deliberazione n. 726
 del 27 NOV. 2018



CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	14.010.499,80	16.560.104,25
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.044.649,15	2.596.689,77
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lordé	1.622.745,15	2.102.868,94
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.622.745,15	2.102.868,94
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	421.904,00	493.820,83
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	421.904,00	493.820,83
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	830.988,85	967.738,40
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	830.988,85	967.738,40
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	752.388,85	888.293,40
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	5.000,00	5.000,00
U1.02.01.03.000	Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni	2.000,00	2.085,00
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	70.000,00	70.000,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.600,00	2.360,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	5.799.840,00	6.795.052,85
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	124.639,00	152.731,18
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	44.000,00	52.174,52
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	79.139,00	99.056,66
U1.03.01.05.000	Medicinali e altri: beni di consumo sanitario	1.500,00	1.500,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	5.675.201,00	6.642.321,67
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.010.990,00	4.404.331,39
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicita' e servizi per trasferta	213.713,00	226.868,13
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	34.347,00	37.997,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	153.880,00	321.452,28
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	110.400,00	189.574,50
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	118.500,00	181.880,35
U1.03.02.10.000	Consulenze	124.000,00	131.400,00
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	29.500,00	29.500,00
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	131.000,00	150.000,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	434.800,00	546.528,90
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	47.000,00	102.304,38
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	3.000,00	6.000,00
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	162.660,00	204.941,09
U1.03.02.99.000	Altri servizi	101.411,00	109.543,65
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	5.166.737,00	6.031.514,99
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	309.737,00	389.488,36

Allegato alla
deliberazione n.
del 27 NOV. 2019



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

ASSEMBLEA LEGISLATIVA DELLE MARCHE

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	43.500,00	46.900,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	174.237,00	250.588,36
U1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	92.000,00	92.000,00
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	4.649.500,00	5.298.284,63
U1.04.02.01.000	Interventi previdenziali	4.645.000,00	5.293.784,63
U1.04.02.03.000	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	4.500,00	4.500,00
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	17.000,00	17.000,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	17.000,00	17.000,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	190.500,00	326.742,00
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	190.500,00	326.742,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	168.278,80	169.108,24
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	146.278,80	146.278,80
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	110.000,00	110.000,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	36.278,80	36.278,80
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	22.000,00	22.829,44
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	22.000,00	22.829,44
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	57.200,00	258.810,62
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	57.200,00	258.810,62
U2.02.01.00.000	Beni materiali	57.200,00	146.360,78
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	10.000,00	10.000,00
U2.02.01.05.000	Attrezzature	0,00	52.574,04
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	36.200,00	60.644,12
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	11.000,00	23.142,62
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	112.449,84
U2.02.03.02.000	Software	0,00	112.449,84
U2.02.03.04.000	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	0,00	0,00
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	4.300.000,00	5.562.542,37
U7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	4.193.960,00	5.436.348,69
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	206.000,00	249.345,71
		6.000,00	7.922,00
		200.000,00	241.423,71

Allegato alla
7 2 6
deliberazione n.
del 27 NOV. 2018

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

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	
		COMPETENZA	CASSA
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.832.950,00	5.012.527,48
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.450.000,00	3.157.698,75
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.382.950,00	1.854.828,73
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	46.000,00	53.998,69
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.000,00	52.356,15
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	1.642,54
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	109.000,00	120.476,81
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	78.000,00	80.350,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	31.000,00	40.126,81
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	106.050,00	126.193,68
U7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	17.050,00	18.985,76
U7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	17.050,00	18.985,76
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	38.000,00	45.234,82
U7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	10.000,00	11.384,82
U7.02.02.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U7.02.02.03.000	Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza	28.000,00	33.850,00
U7.02.03.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	50.000,00	60.973,10
U7.02.03.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	25.000,00	30.482,25
U7.02.03.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Imprese	25.000,00	30.490,85
U7.02.04.00.000	Depositi di/prezzo terzi	1.000,00	1.000,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	1.000,00	1.000,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	18.367.693,80	22.381.457,24

Alegato alla
deliberazione n. 726
del 27 NOV. 2018



55

CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

Allegato C

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021

PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE
2019/2021 DEL CONSIGLIO -ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE

Allegato alla
deliberazione n.
del 27 NOV. 2018

PROGRAMMA ANNUALE E TRIENNALE DI ATTIVITA' E DI GESTIONE 2019/2021 DEL CONSIGLIO - ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE

PREMESSA

Il presente programma, ai sensi dell'articolo 14 della legge regionale 30 giugno 2003, n. 14 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale), contiene, con riferimento al Consiglio - Assemblea legislativa regionale delle Marche (di seguito denominato "Consiglio"), l'indicazione delle iniziative che devono essere intraprese nel triennio 2019/2021 ed individua gli obiettivi, le direttive, i criteri ai quali le relative strutture devono attenersi. Definisce, poi, le risorse, le strutture ed i poteri conferiti ai dirigenti per la realizzazione dello stesso programma.

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

GLI OBIETTIVI GENERALI DEL TRIENNIO 2019/2021

Nel triennio 2019/2021 continuano ad assumere rilievo prioritario i seguenti obiettivi generali:

- miglioramento della qualità delle leggi e copertura degli oneri finanziari;
- consolidamento della funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione delle politiche regionali;
- adempimenti in attuazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza;
- attuazione del Regolamento n. 2016/679 UE relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali;
- digitalizzazione e dematerializzazione dei documenti e loro conservazione nel Polo Marche DigiP;
- i progetti e le iniziative speciali dell'Ufficio di presidenza.

Il miglioramento della qualità delle leggi e copertura degli oneri finanziari

Considerato che la funzione fondamentale attribuita al Consiglio è quella legislativa, costituisce obiettivo permanente il miglioramento della qualità delle leggi, sia rispetto ai contenuti che alle tecniche redazionali, con particolare riguardo alla chiarezza dispositiva e alla fattibilità. A tal fine è necessario effettuare l'analisi tecnico normativa sulle proposte di legge di iniziativa consiliare. Una maggiore attenzione deve essere anche dedicata, secondo quanto nuovamente evidenziato dalla Corte dei Conti nelle specifiche relazioni annuali, alle modalità di quantificazione e di copertura degli oneri finanziari che dalle leggi derivano.

Il consolidamento della funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione degli effetti delle politiche regionali

Al miglioramento della qualità delle leggi deve affiancarsi il consolidamento di un'efficace funzione di controllo sull'attuazione delle stesse leggi e, più in generale, di valutazione degli effetti delle politiche regionali.

Per esercitare con pienezza il proprio ruolo, infatti, il Consiglio deve assicurare, attraverso appositi strumenti, una verifica costante e sistematica in merito ai tempi e alle modalità di applicazione delle leggi approvate. Deve accertare, inoltre, se le politiche attivate hanno

ottenuto gli effetti previsti e, in caso di scostamenti significativi rispetto agli obiettivi, individuarne le ragioni ed adottare le misure correttive. A tal fine, con deliberazione assembleare n. 59 del 12 settembre 2017, è stato costituito il Comitato per il controllo e la valutazione delle politiche che deve esercitare la funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e la valutazione degli effetti delle politiche regionali al fine di verificarne i risultati, anche nell'ottica del controllo della spesa. La valutazione degli effetti delle politiche regionali è indispensabile anche per garantire il presidio sull'attuazione, da parte della Giunta regionale, del programma di governo e per fornire, quindi, una più qualificata e tempestiva risposta alle esigenze della comunità.

L'attuazione delle misure anticorruzione e degli obblighi di trasparenza

Un ulteriore imprescindibile obiettivo è quello dell'attuazione delle misure anticorruzione e degli obblighi di trasparenza previste dalla normativa vigente nonché dal Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza (PTPCT) del Consiglio regionale.

Le misure previste dal PTPCT costituiscono obiettivi strategici per il Consiglio regionale, in quanto consentono di prevenire il rischio del verificarsi di possibili fenomeni corruttivi e favoriscono la diffusione della cultura della legalità in ogni ambito dell'attività consiliare: dai processi di elaborazione delle politiche all'utilizzo delle risorse.

La trasparenza, in particolare, è diretta a realizzare una partecipazione consapevole della collettività alle scelte legislative ed amministrative, favorendone il corretto svolgimento.

Le principali iniziative da realizzare nel triennio in materia di trasparenza saranno contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza (PTPCT) 2019/2021.

L'attuazione del Regolamento n. 2016/679 UE relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali

Nel 2019 dovranno essere assicurati gli ulteriori adempimenti per l'attuazione del Regolamento n. 2016/679 UE (Regolamento del Parlamento europeo relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE - regolamento generale sulla protezione dei dati).

In particolare dovrà essere elaborato il Piano di data retention al fine di individuare il giusto periodo di conservazione dei dati personali da parte del Consiglio regionale.

La digitalizzazione e la dematerializzazione dei documenti e la loro conservazione nel Polo Marche DigiP

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

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

Va avviata la fase sperimentale dell'utilizzo della piattaforma "Concilium" che consente la gestione paperless del ciclo di documentazione assembleare, garantendo l'accesso in mobilità a tutta la documentazione inerente l'iter procedimentale relativo all'approvazione degli atti di competenza dell'Assemblea legislativa.

Va completato il processo di digitalizzazione dei rendiconti delle sedute consiliari: allo stato attuale sono stati digitalizzati i rendiconti delle sedute consiliari dal 2000 ad oggi; al fine di avere un quadro completo dei rendiconti in formato digitale, nel 2019 verrà avviato il processo di digitalizzazione dei rendiconti dall'inizio dell'attività consiliare all'anno 2000, anche in vista delle celebrazioni del 50° anno dalla nascita delle Regioni.

Inoltre, a seguito della firma della convenzione tra la Giunta regionale delle Marche – Polo Marche DigiP - e il Consiglio regionale per i servizi di conservazione dei documenti informatici, occorre attivare nuove modalità operative ed organizzative dirette a realizzare il versamento dei documenti informatici nel Polo di conservazione della Giunta regionale. Nel corso dell'anno 2019 occorrerà elaborare un nuovo manuale di gestione del protocollo informatico, dei-flussi documentali e degli archivi del Consiglio regionale.

Nel 2019 dovrà essere avviata la fase di sperimentazione con l'archivio digitale del Registro giornaliero di protocollo ed il versamento di alcuni fascicoli digitali.

Esaurita la fase sperimentale, entro il mese di dicembre 2019 si procederà al monitoraggio delle attività svolte e alla risoluzione di eventuali problematiche riscontrate; negli anni successivi si darà completa attuazione alla conservazione di tutti i fascicoli digitali.

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

I progetti e le iniziative speciali dell'Ufficio di presidenza

In ogni legislatura l'Ufficio di presidenza, oltre ad assicurare le funzioni di direzione dei lavori dell'Assemblea, di definizione degli assetti organizzativi, di indirizzo e controllo sulla loro attività, ha sviluppato approfondimenti su tematiche ritenute di rilevante interesse per la comunità, valorizzando in tal modo il ruolo di rappresentanza del Consiglio e l'apertura del confronto con le componenti più significative della comunità regionale. Attraverso queste iniziative è risultato altresì potenziato il ruolo di promozione e sviluppo del dibattito culturale in ambito regionale e il concorso dell'Assemblea nell'attuazione del programma di governo regionale.

Tra queste attività si collocano anche quelle previste dalla legge regionale n. 10/2011, legate ai patrocini concessi dall'Ufficio di presidenza, attraverso i quali vengono sostenute e valorizzate le iniziative che riguardano la storia, le culture e le identità regionali e locali. Analogamente l'Ufficio di presidenza autorizza la pubblicazione nella collana "Quaderni del Consiglio" delle migliori opere di autori marchigiani o che riguardano le Marche, che non troverebbero spazio all'interno dei canali dell'editoria di mercato.

Molte di queste iniziative sono poi previste da apposite leggi regionali, come la Giornata della Pace (10 dicembre), il Giorno della Memoria (27 gennaio), il Giorno del Ricordo (10 febbraio), la Giornata dell'Infanzia e dell'Adolescenza (20 novembre), la Giornata in ricordo delle vittime innocenti delle mafie e per la promozione della cittadinanza responsabile (21 marzo), rispettivamente dalle leggi regionali n. 9/2002, n. 8/2012, n. 14/2017, n. 27/2017, e la Giornata contro la violenza sulle donne (25 novembre), con riferimento alla legge regionale n. 32/2008.

In tale contesto, dunque, l'iniziativa dell'Ufficio di Presidenza nell'anno 2018 e successivi si focalizzerà essenzialmente sulle seguenti tematiche:

- i percorsi di riforma nazionali che hanno impatti sulla legislazione regionale;
- il processo d'integrazione europea e le politiche comunitarie nel loro nesso con le dinamiche territoriali;
- la realizzazione di un incontro con la Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative delle Regioni e delle province autonome su tematiche di interesse nazionale ed europea;
- lo sviluppo economico e sociale regionale, incluse le questioni del mondo del lavoro e della ricostruzione/sviluppo delle aree colpite dal terremoto;
- la condizione giovanile, in collaborazione con il mondo dell'istruzione, della formazione e del volontariato, con particolare riferimento a questioni di attualità (es: cyberbullismo, etc.);
- la sperimentazione di nuovi indicatori per la misurazione della ricchezza e delle politiche pubbliche (es. BES) in linea con le indicazioni europee e internazionali sulla sostenibilità dello sviluppo;
- la pace, la legalità, il rispetto delle differenze e delle minoranze e la cittadinanza attiva e responsabile;
- la storia, l'identità regionale e le prospettive del "regionalismo" verso la ricorrenza del 50esimo della nascita delle Regioni (1970-2020);
- la promozione di attività culturali nell'ambito della "Cittadella della Cultura";
- l'informazione rivolta ai giovani e agli studenti sul ruolo e il funzionamento del Consiglio Regionale, anche attraverso il loro coinvolgimento in attività formative;
- i progetti speciali con le Università;
- il volontariato.

In particolare l'attività legata alle suddette tematiche verrà declinata attraverso "Iniziative specifiche" (seminari, convegni, conferenze ed altri eventi, tra cui iniziative rivolte specificamente ai Consiglieri regionali, ai componenti del Consiglio delle Autonomie locali e del Consiglio Regionale dell'Economia e del Lavoro, agli Amministratori locali) e "Progetti speciali", che prevedono anche un'attività di ricerca e di approfondimento con finalità di supporto alle funzioni istituzionali e di promozione di pubblici dibattiti. Tali attività potranno espletarsi anche attraverso la stipula di convenzioni, intese, protocolli e accordi con associazioni, università e centri studi.

L'Ufficio di presidenza assumerà specifiche iniziative di presentazione dei risultati del Rapporto annuale sullo stato della legislazione regionale e della valutazione delle politiche pubbliche regionali.

L'Ufficio di presidenza conferma, altresì, la disponibilità del Consiglio regionale a partecipare, insieme alla Giunta, al Salone del Libro per valorizzare le attività editoriali del Consiglio e dell'editoria marchigiana.

GLI OBIETTIVI OPERATIVI DEL 2019

Nel 2019 assumono rilievo prioritario gli obiettivi operativi indicati di seguito.

L'attuazione delle disposizioni relative alla qualità delle leggi, alla copertura degli oneri finanziari e alla funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e di valutazione degli effetti delle politiche regionali.

E' necessario verificare che le schede di analisi tecnico normativa (ATN) sulle proposte di legge di iniziativa consiliare vengano effettuate conformemente a quanto disposto dalla legge regionale n. 3/2015 e dalla deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 632/2018; occorre, inoltre, porre maggiore attenzione alle coperture finanziarie delle proposte di legge.

Deve essere assicurata la completa attuazione delle disposizioni relative alla funzione di controllo sull'attuazione delle leggi e sulla valutazione degli effetti delle politiche regionali effettuate dal Comitato per il controllo e la valutazione delle politiche; deve essere inoltre assicurato il supporto per la presentazione dei risultati delle politiche regionali effettuate dal Comitato stesso.

Il rapporto annuale sullo stato della legislazione

E' confermato l'impegno a realizzare il Rapporto annuale sullo stato della legislazione regionale, ad assicurare il supporto per la presentazione dei relativi risultati, nonché a partecipare alla redazione del Rapporto nazionale, curato della Camera dei Deputati.

L'attuazione delle misure anticorruzione e degli obblighi di trasparenza

Dovranno essere attuate tutte le misure anticorruzione nonché gli obblighi di trasparenza previsti dalla normativa vigente oltrechè dal Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2019-2021.

L'attuazione del Regolamento n. 2016/679 UE relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali.

Dovrà essere elaborato il Piano di data retention al fine di individuare il giusto periodo di conservazione dei dati personali da parte del Consiglio regionale.

Il nuovo Manuale di gestione

Dovrà essere elaborato un nuovo Manuale di gestione del protocollo informatico, dei flussi documentali e degli archivi del Consiglio regionale per la conservazione dei documenti e dei fascicoli digitali nel Polo di conservazione DigiP.

Il documento digitale e il fascicolo digitale

Dovrà essere proseguito il percorso per la realizzazione del documento digitale, comprensivo della relativa firma e avviare il processo per la realizzazione del fascicolo digitale.

L'attivazione di un nuovo sistema di conservazione digitale dei documenti

Dovrà essere avviata la fase sperimentale per la conservazione dei documenti e dei fascicoli digitali nel Polo di conservazione digitale Marche DigiP con il versamento del Registro giornaliero di protocollo e di due fascicoli digitali.

Allegato alla
deliberazione n.7.2.6.
del2.7 NOV. 2018

L'informatizzazione degli ordinativi di pagamento e delle reversali di incasso

Per completare il processo di digitalizzazione dei documenti, si dovrà procedere all'informatizzazione degli ordinativi di pagamento e delle reversali di incasso.

L'attivazione della piattaforma "Concilium"

Dovrà essere avviata la fase sperimentale dell'utilizzo della piattaforma "Concilium" per la gestione paperless del ciclo di documentazione assembleare al fine di garantire l'accesso in mobilità a tutta la documentazione inerente l'iter procedimentale relativo all'approvazione degli atti di competenza dell'Assemblea legislativa.

La digitalizzazione dei rendiconti delle sedute consiliari

Dovrà essere avviato il processo di digitalizzazione dei rendiconti dall'inizio dell'attività consiliare all'anno 2000, anche in vista delle celebrazioni del 50° anno dalla nascita delle Regioni.

I progetti e le iniziative speciali dell'Ufficio di Presidenza

Dovrà essere assicurato il supporto per la realizzazione dei progetti e delle iniziative speciali che l'Ufficio di presidenza intenderà realizzare.

LE RISORSE FINANZIARIE

Le risorse finanziarie per l'attuazione degli obiettivi sono individuate nel bilancio di previsione finanziario 2019/2021 del Consiglio e saranno specificate nel bilancio gestionale.

LE RISORSE UMANE

Le risorse umane per l'attuazione degli obiettivi sono quelle in servizio presso le strutture consiliari.

Allegato alla
deliberazione n. 726
27 NOV. 2018
del



CONSIGLIO REGIONALE
Assemblea Legislativa delle Marche

61

Allegato D

- BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2019/2021
RELAZIONE E NOTA INTEGRATIVA

Allegato alla
deliberazione n. **726**
del **27 NOV. 2018**
del

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio del Consiglio – Assemblea Legislativa rappresenta il principale strumento dell'autonomia assembleare, garantita dall'art. 18 dello Statuto regionale e assicura il corretto e indipendente funzionamento dell'organo legislativo. Ai sensi dell'articolo 2 bis della Legge regionale 14/2003 (Riorganizzazione della struttura amministrativa del Consiglio regionale) il Consiglio individua annualmente in sede di approvazione del proprio bilancio di previsione le risorse necessarie al funzionamento complessivo dell'organo, comprensiva della gestione amministrativa e contabile degli organismi regionali di garanzia come previsto dalla legge regionale 15 dicembre 2016, n. 30 (Organizzazione e funzionamento degli organismi regionali di garanzia).

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

La previsione per l'anno 2019 è stata accuratamente programmata tenendo conto dei principi contenuti nel decreto legislativo 118/2011 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42), modificato dal D.lgs 126/2014, nonché delle disposizioni della legge regionale n. 14/2003.

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

In particolare nel bilancio consiliare sono state individuate tre Missioni: la Missione 1 “Servizi Istituzionali generali e di gestione”, la Missione 5 “Tutela e Valorizzazione dei beni e delle attività culturali”, Missione 20 “Fondi e accantonamenti” e la Missione 99 “Partite di giro”.

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

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

La Missione 20 “Fondi e accantonamenti” comprende i fondi di riserva istituiti

secondo le disposizioni del D.lgs. 118/2011

La Missione 99 “Partite di giro” contiene le somme trattenute e pagate per conto terzi in virtù di disposizioni di legge.

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

Nella Missione 1 sono previsti i seguenti programmi:

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

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

Nella Missione 20 “Fondi e Accantonamenti” sono previsti due programmi: il programma 1 Fondi di riserva per spese impreviste e per spese legali, e Programma 3 Altri fondi ove è iscritta la quota di avanzo vincolato per l’esercizio delle funzioni delegate del Corecom.

Nella Missione 99 è inserito il Programma 1 “Servizi per conto terzi partite di giro”, che comprende le spese per le ritenute previdenziali e assistenziali, erariali per i trasferimenti per conto terzi.

Per quanto riguarda le entrate nel titolo “Trasferimenti correnti” sono iscritti in appositi capitoli separati di entrata i fondi per il funzionamento del Consiglio regionale, i fondi per le funzioni proprie del Corecom, i fondi per le attività

dell'Ombudsman, i fondi per le Attività della commissione Pari Opportunità. Queste somme sono iscritte nel bilancio della Regione Marche. In apposito capitolo separato di entrata sono iscritti i fondi per le funzioni delegate del Corecom trasferite dall'Agcom. Nel triennio il totale dei trasferimenti correnti delle Regione al Consiglio ammontano per il 2019 ad € 13.823.720,00, per il 2020 ad € 15.136.920,00, per il 2021 € 14.261.920,00.

Nel titolo 3 "Entrate extratributarie" sono iscritte le somme versate al Consiglio per rimborsi interessi attivi e canoni per utilizzo della sede consiliare. Nel triennio il totale è pari ad € 92.000,00 per ogni annualità. Durante la gestione al momento dell'incasso la somma viene versata tramite apposito capitolo di spesa iscritto nella Missioni 1, Programma 1.

Nel titolo 9 "Servizi per conto terzi partite di giro" sono iscritte le somme per le ritenute previdenziali e assistenziali, erariali per i trasferimenti per conto terzi.

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

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

La presente relazione, che accompagna il bilancio di previsione 2019, espone e analizza i dati finanziari più significativi dell'attività del Consiglio nell'anno indicato e tiene conto della spesa registrata nel 2009, sulla base del consuntivo approvato, e di quella relativa al 2018 sulla base dei dati del bilancio assestato.

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

La proposta di bilancio 2019 presentata dall'Ufficio di presidenza del Consiglio, realizza gli obiettivi di contenimento della spesa indicati nella normativa statale e regionale.

La stessa proposta di bilancio dell'Assemblea Legislativa regionale prevede per l'anno 2019 un fabbisogno per le spese consiliari pari a € **13.630.920,00** (esclusi gli Organismi di Garanzia e le somme da restituire alla Giunta a fronte di entrate proprie) superiore di € 246.993,00 (2,7%) rispetto al 2018 assestato. E' importante considerare che il bilancio 2018 in assestamento ha ridotto il proprio fabbisogno di € 350.000,00 pertanto il bilancio 2019 è perfettamente in linea con la spesa 2018.

Per effetto della legge regionale n. 30/2016 il bilancio ha previsto anche lo stanziamento inerente il fabbisogno degli Organismi di Garanzia, per un totale di € 308.495,00. Pertanto il bilancio consiliare ammonta complessivamente ad € 14.067.693,80 di cui € 13.823.720,00 **provenienti** dal bilancio regionale,

€ 115.695,00 dall'AGCOM, € 36.278,80 quale fondo di accantonamento dell'avanzo vincolato derivante dal rendiconto 2017 sui fondi Agcom, € 92.000,00 di somme da restituire alla Regione a seguito di entrate proprie.

Dall'analisi dei saldi complessivi delle spese di funzionamento non predeterminate con legge relative agli anni 2009 (dati consuntivo) emerge una consistente e progressiva riduzione di spesa, che consente di superare ampiamente gli obiettivi di riduzione previsti dal decreto legge n.78/2010 convertito in legge 122/2010, dal DL 95/2012 convertito con legge n. 135/2012, dal DL 101/2013 convertito con legge n. 125/2013 e dal decreto legge 66/2014 convertito in legge 89/2014. L'insieme delle spese di funzionamento ammonta, nell'anno 2019, a € 4.355.880,00, obiettivo di gran lunga superiore rispetto a quello a cui l'Assemblea sarebbe tenuta nel raffronto con i dati da consuntivo dell'anno 2009 pari a € 4.998,688,47.

Si ricorda a questo proposito che, in base al principio di autonomia della Regione, e nello specifico dell'Assemblea legislativa, ribadito con l'art. 2 bis della Lr 14/2003, ed in base alla stessa sentenza della Corte costituzionale n. 182/2011, il contenimento delle spese di funzionamento dell'Assemblea non è avvenuto con riferimento alle singole voci di spesa richieste dalla normativa statale citata. La scelta dell'entità e della tipologia delle voci di spesa da ridurre è stata invece effettuata autonomamente dagli organismi assembleari competenti in modo da sopperire alle esigenze di funzionamento dell'Assemblea, assicurando comunque un risparmio complessivo più che in linea con quello previsto dal decreto legge n. 78/2010.

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

Per quanto concerne la Missione 1 "Servizi Istituzionali generali e di gestione", lo stanziamento previsto, comprensivo degli organismi di garanzia, ammonta a € 13.846.835,00. Essendo compresa nella missione la quasi totalità delle spese consiliari, per una migliore analisi è opportuno esaminare i relativi programmi.

Il Programma 1 "Organi istituzionali" prevede una spesa totale per il 2019 di € 10.630.335,00. In tale programma è opportuno fare una distinzione tra il fabbisogno per il funzionamento dell'Assemblea (€ 10.321.840,00) e quello degli organismi di garanzia (€ 308.495,00). Rispetto allo stanziamento assestato del 2018 si registra un incremento per le spese obbligatorie di € 465.136,00 (+4,76%). Analizzando l'andamento della spesa con l'esercizio 2018 si evidenzia che il programma 1 in assestamento ha ridotto il fabbisogno di € 350.000,00 in quanto nel corso dell'esercizio non si sono verificate alcune spese come la restituzione delle somme per rinuncia all'assegno vitalizio e di reversibilità, la mancata nomina di ulteriori due assessori esterni seppur previsti dallo Statuto, anticipazioni per le spese di fine mandato e iniziative dell'ufficio di presidenza. Tali spese sono iscritte nella previsione 2019 al fine di prevederne la disponibilità qualora se ne verificasse la necessità.

Il fabbisogno dell'Assemblea riguarda principalmente il trattamento economico dei consiglieri ed ex consiglieri. Per determinare il fabbisogno è stato tenuto conto per le indennità della misura delle erogazioni attuali compresa l'indennità decurtata per

effetto del comma 2, articolo 2 legge 23/1995. Il capitolo riferito ai vitalizi è stato determinato nella previsione dei potenziali futuri nuovi assegni in erogazione nel triennio di riferimento, nonché del termine dell'applicazione della riduzione temporanea per scaglioni degli importi degli assegni vitalizi e di reversibilità al 30 maggio 2020 (articolo 30 legge regionale n. 15/2017). Pertanto a decorrere dal mese di giugno 2020 gli importi degli assegni vitalizi diretti ed indiretti sono stati conteggiati nuovamente per intero rispetto all'esercizio 2019.

Si è tenuto conto nel bilancio 2019 delle eventuali richieste di anticipazioni per fine mandato spettanti ai consiglieri rieletti a tutt'oggi non richieste che risultano essere massimo tre.

Nel bilancio di previsione pluriennale è stato previsto un aumento di spesa per la costituzione del Comitato per la legislazione di cui alla L.R. 14/2003 articolo 15. E' stata inoltre prevista una spesa per il funzionamento del Comitato per la valutazione delle politiche, al fine di assicurare il controllo sull'attuazione delle leggi regionali e, più in generale, di valutazione degli effetti delle politiche regionali.

Un incremento di spesa si registra nella voce riferita all'organizzazione della Fiera del Libro, poiché nel 2019 la Regione Marche sarà la regione capofila per l'organizzazione.

Nel Programma 1 sono garantite anche le spese previste dalla legge regionale 26 aprile 2016 n. 6 per il finanziamento di beni e servizi destinati ai gruppi consiliari (articolo 5, comma 2, lettera b).

Per quanto attiene allo stanziamento delle spese per gli Organismi di garanzia (Comitato regionale per le comunicazioni, Autorità di garanzia per il rispetto dei diritti di adulti e bambini - Ombudsman delle Marche, Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna) per l'anno 2019, pari a € 308.495,00, risulta stabile rispetto al 2018 assestato. Tra gli Organismi di Garanzia il CORECOM iscrive stanziamenti per l'esercizio di funzioni proprie e funzioni delegate. Le prime sono finanziate dal bilancio regionale, e ammontano per il 2019 a € 76,450,00 e si riferiscono principalmente alle spese per il funzionamento del Comitato e per il programma di attività presentato in data 17 ottobre 2018 approvato dal Comitato regionale per le comunicazioni delle Marche nella seduta n. 14 del 15 ottobre 2018. Le funzioni delegate ammontano complessivamente a € 115.695,00 e sono interamente finanziate dall'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni (AGCOM). Le risorse finanziarie sono versate alla Cassa speciale del Consiglio regionale (articolo 5 L.R. n. 30/2016) e sono iscritte nello stato previsionale delle entrate del bilancio consiliare. Per quanto attiene allo svolgimento delle funzioni delegate è iscritto nel bilancio di previsione 2019, lato spesa, il fondo di accantonamento relativo all'avanzo vincolato derivante dal rendiconto 2017 che ammonta ad € 36.278,80 a tutt'oggi non utilizzato. Di tale somma ne viene data evidenza nel prospetto riassuntivo del risultato di amministrazione.

Per quanto riguarda l'Autorità di garanzia per il rispetto dei diritti di adulti e bambini - Ombudsman delle Marche lo stanziamento per il 2019 ammonta ad € 65.350,00 senza alcuna variazione rispetto al 2018 assestato. Il fabbisogno è stato approvato con determina dell'Autorità medesima n. 18 del 18 ottobre 2018 trasmessa con protocollo

n. 2279 del 24 ottobre 2018 che contiene le iniziative da realizzare nell'anno successivo. La definizione della programmazione deriva da un'analisi delle principali questioni presenti nel contesto territoriale, connesse alla tutela dei diritti degli adulti e dei bambini nei settori della difesa civica, delle discriminazioni dell'infanzia e adolescenza e dei detenuti, ed è finalizzata a supportare una strategia organica di azioni coerenti ed efficaci dell'autorità di garanzia. Le attività rappresentano il fondamento per avviare relazioni, favorire il dialogo tra i Servizi, l'Autorità Giudiziaria ed altre istituzioni con lo scopo di svolgere un'attenta attività di mediazione e diffondere buone prassi.

Lo stanziamento per il 2019 di € 51.000,00 per l'attività della Commissione regionale per le Pari Opportunità tra uomo e donna è connesso alla programmazione delle iniziative definite nell'Assemblea plenaria della Commissione medesima nella seduta del 10 settembre 2018. Le iniziative riguardano, in particolare, le attività relative ad interventi orientati alla realizzazione delle pari opportunità in campo istituzionale, politico, economico, sociale e culturale, al fine di dare attuazione effettiva e concreta ai principi di uguaglianza e parità sociale. I programmi degli Organismi di Garanzia sono allegati alla proposta di deliberazione del bilancio di previsione.

Il Programma 2 “Segreteria Generale” prevede una spesa per il 2019 di € 12.123,00, in aumento rispetto al 2018 di € 3.000,00 (+32,88%), l'aumento si riferisce alle spese in conto capitale per l'acquisto di periferiche da destinare al protocollo dell'Ombudsman;

Il Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato” prevede per l'anno 2019 uno stanziamento totale di € 750.839,00 in diminuzione rispetto al 2018 di € 76.216,00 (-9,22%). Il risparmio si riferisce principalmente alle spese inerenti la telefonia che propone tariffe sempre più vantaggiose, le manutenzioni degli impianti consiliari che sono totalmente a carico del bilancio regionale. Si segnala, inoltre che durante l'esercizio 2018 si è proceduto all'acquisizione della strumentazione degli impianti audio e video e per il voto elettronico funzionali alla gestione organizzativa dei lavori dell'Assemblea legislativa regionale nello svolgimento delle sedute consiliari. Pertanto per il 2019 non sono previsti altri acquisti, è stato indicato dal dirigente competente solo il canone per il funzionamento della piattaforma Concilium per la gestione paperless del ciclo di documentazione assembleare. E' importante evidenziare che nel triennio si osserva una flessione anche per il canone di noleggio degli automezzi a seguito della nuova contrattazione dei canoni.

Il Programma 8 “Statistica e sistemi informativi” prevede una spesa per il 2019 € 295.660,00 in diminuzione rispetto al 2018 di € 150.313,00 (-33,70%). La flessione dei costi deriva dalle spese per attrezzature necessarie all'aula le cui motivazioni sono state evidenziate nel programma 3. Relativamente alle spese correnti si confermano i fabbisogni per far fronte alla convenzione con la Regione Marche relativamente alla conservazione dei documenti informatici e utilizzo dei sistemi informativi regionali. Sono iscritti nel triennio gli oneri previsti per il regolamento europeo sulla privacy, per la manutenzione sviluppo e gestione dei sistemi informatici destinati all'aula consiliare, per l'aumento della potenza di rete da 30 mega a 1 gigabyte. Per le

motivazioni riportate nel programma Risorse Umane è stato previsto un incremento dello stanziamento relativo ai corsi di formazione e software applicativi finalizzati alla gestione economica e giuridica del personale del Consiglio.

Il Programma 10 “Risorse Umane” prevede uno stanziamento di € 2.157.878,00 stabile rispetto al 2018.

E’ da rilevare che a carico di questo programma sono iscritte le risorse relative al fondo del salario accessorio dei dipendenti del Consiglio e per le indennità di posizione e di risultato dei dirigenti assembleari, essendo il trattamento fondamentale degli stessi a carico della Giunta regionale. Su questo tema il Collegio dei revisori dei Conti, nel parere espresso sulla proposta di Bilancio di previsione 2018-2020 inerente le spese per il personale del Consiglio, ha asserito quanto segue: “Il Collegio si riserva di svolgere ogni e più opportuno approfondimento al riguardo, coinvolgendo in tale attività il Servizio Personale ed, in particolare, richiedendo che lo stesso individui in maniera esatta le unità lavorative (comparto, dirigenza, mobilità, in comando, ecc.) riferibili all’Ente Consiglio in quanto vi svolgono quotidianamente le proprie mansioni. L’approfondimento di cui sopra potrà permettere: a) di verificare se il modello organizzativo attualmente in uso offra una corretta rappresentazione delle voci riferite ai costi del personale e che le stesse trovino adeguato riscontro nelle corrispondenti dichiarazioni fiscali imposte dalla vigente normativa”. Alla data attuale non sono stati forniti i dati e le informazioni predette e, pertanto, non è stato possibile prevedere gli appositi stanziamenti nel bilancio del Consiglio. Tuttavia nel programma 8 è stato previsto un incremento degli stanziamenti per la formazione e manutenzione.

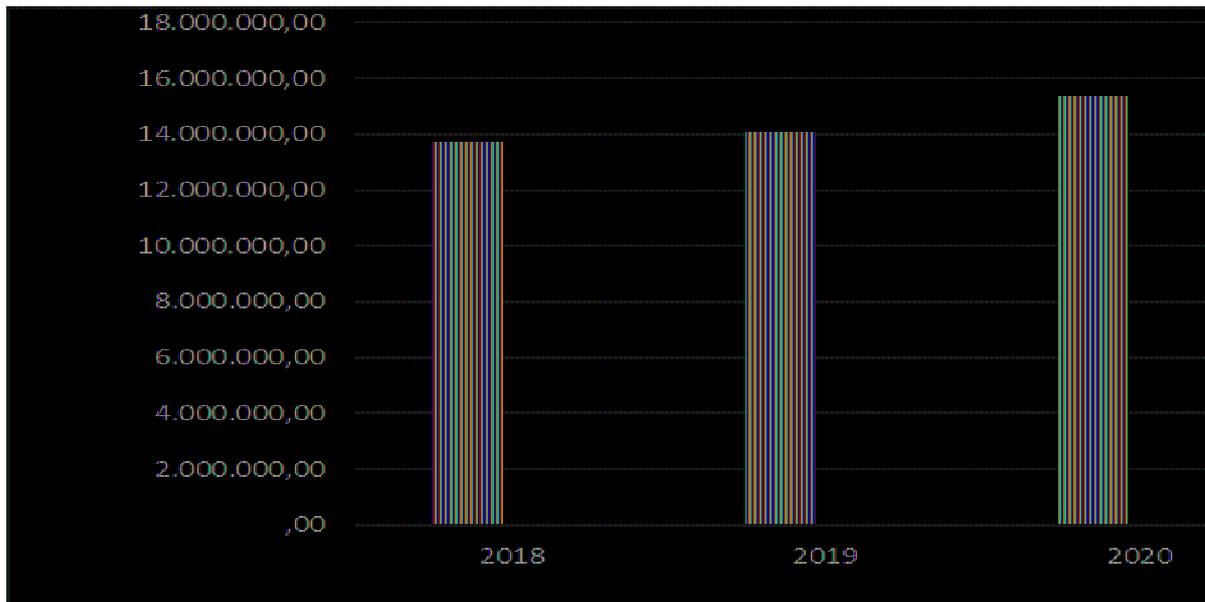
In ogni caso, è necessario assicurare un adeguato incremento delle risorse umane nell’ambito della struttura consiliare per porre in essere gli adempimenti conseguenti. A seguito dell’accertamento degli esiti suddetti da parte delle strutture della Giunta regionale, saranno apportate comunque le variazioni al bilancio di previsione.

Per quanto concerne la Missione 5 “Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali, Programma 2 “Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale”, lo stanziamento previsto ammonta ad € 74.580,00, in aumento rispetto al 2018 di € 5.385,00 (7,8%). La maggiore spesa deriva dal servizio di spolveratura del patrimonio bibliotecario.

Nella Missione 20 “Fondi e Accantonamenti” sono compresi il Programma 1 “Fondi di riserva” e il programma 3 “Altri fondi” ove è accantonato l’avanzo vincolato derivante dalle risorse vincolate Agcom.

Si riporta di seguito l’andamento della spesa complessiva di bilancio consiliare nel triennio con riferimento all’esercizio 2018.

TREND DELLE SPESE COMPLESSIVE BILANCIO DEL CONSIGLIO



RIEPILOGO TRASFERIMENTI			
	2019	2020	2021
Regione spese funzionamento consiglio compresi fondi accantonamento	13.630.920,00	14.944.120,00	14.069.120,00
Regione Corecom	76.450,00	76.450,00	76.450,00
Regione Ombudsman	65.350,00	65.350,00	65.350,00
Regione Pari Opportunità	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Totale (A)	13.823.720,00	15.136.920,00	14.261.920,00
Trasferimenti da Agcom	115.695,00	115.695,00	115.695,00
Trasferimenti da Ministero			
Totale (B)	115.695,00	115.695,00	115.695,00
Entrate Proprie	92.000,00	92.000,00	92.000,00
Totale (C)	92.000,00	92.000,00	92.000,00
Avanzo Vincolato Agcom	36.278,80		
Totale (D)	36.278,80	-	-
Partite di Giro	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
Totale (E)	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
Totale generale (A+B+C+D+E)	18.367.693,80	19.644.615,00	18.769.615,00
Totale senza partite di giro	14.067.693,80	15.344.615,00	14.469.615,00

Analisi del bilancio pluriennale 2019/2021

Nel triennio considerato la spesa non subisce importanti variazioni, se si esclude il fisiologico aumento nel 2020 per effetto della scadenza della legislatura. In questo esercizio l'aumento della spesa si riferisce sostanzialmente al pagamento delle indennità di fine mandato ai consiglieri uscenti iscritte nella Missione 1, Programma 1 e al rinnovo delle attrezzature informatiche da assegnare ai nuovi consiglieri e al relativo personale dei Gruppi, Programma 8.

Il 2021 presenta un saldo inferiore al 2020 e superiore al 2019, dovute al completamento dell'acquisizione delle attrezzature informatiche da assegnare agli uffici e al termine del periodo della riduzione dello stanziamento relativo agli assegni vitalizi per effetto del contributo di solidarietà come illustrato nel programma 1.

Nota integrativa allegata al bilancio ai sensi dell'articolo 11 comma 3 lettera g) del D.lgs. 118/2011

Il bilancio pluriennale del Consiglio è stato predisposto sulla base dello schema di bilancio finanziario e dei relativi riepiloghi, dei prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio, e degli altri allegati previsti dall'articolo 11 del D.lgs. 118/2011. L'ufficio di presidenza approva con un'unica deliberazione la proposta di bilancio e il documento tecnico di accompagnamento al bilancio, costituito, per ciascun esercizio finanziario del triennio, dalla ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati.

Il Bilancio finanziario gestionale per l'anno 2019 è approvato dall'Ufficio di presidenza all'apertura dell'esercizio e consiste nella ripartizione, per ciascun esercizio, delle categorie e dei macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e della rendicontazione. Tale documento costituisce atto di indirizzo politico-amministrativo e direttiva nei confronti dei dirigenti; assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti.

Tale proposta tiene conto coerentemente dei principi contabili generali e applicati dell'armonizzazione contabile quali:

- del principio dell'annualità in base al quale, le previsioni di ciascun esercizio sono elaborate sulla base di una programmazione triennale, indicando le obbligazioni già assunte alla data di elaborazione della proposta di bilancio, in ciascuno degli esercizi in cui il bilancio è articolato;
- della formulazione della previsione di spesa sulla base della definizione delle attività e degli obiettivi da realizzare;
- del principio della competenza finanziaria potenziata in base al quale le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione diventa esigibile;
- del rispetto degli equilibri di bilancio.

Fondo pluriennale vincolato

A seguito del riaccertamento ordinario dei residui approvato nell'anno 2018 con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 657 del 19 aprile 2018 è stato calcolato il fondo pluriennale in entrata per il 2018 in € 2.031.986,60, per il 2019 e 2020 è pari a zero. Il fondo pluriennale garantisce in uscita le spese riguardanti il trattamento accessorio del personale del comparto, dirigenza e relativi oneri e spese per beni e servizi la cui esigibilità è stata indicata nel 2018.

Con riferimento alla proposta di bilancio pluriennale 2019/2021 non sono state previste ulteriori somme poiché, alla data di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2019/2021, non erano state ancora adottate dall'Ufficio di Presidenza le deliberazioni di autorizzazione alla sottoscrizione degli stessi contratti e non erano

stati, quindi, impegnati i relativi importi, inoltre non sono pervenute dai dirigenti indicazioni per il differimento dell'esigibilità relativamente alla fornitura di beni e servizi.

In allegato alla proposta di bilancio è dimostrata la composizione per missioni e programmi del fondo pluriennale vincolato.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nel bilancio pluriennale non è iscritto alcun fondo poiché le entrate iscritte nella tipologia 300 rappresentano entrate potenziali del Consiglio essendo riferite a eventuali rimborsi da ditte, gruppi consiliari o consiglieri.

Fondo rischi per spese legali

Nella Missione 20, programma 1 "Fondi di riserva" è istituito un fondo per spese legali quantificato, secondo la ricognizione del contenzioso esistente, in € 10.000,00 nel triennio secondo quanto disposto dal punto 5.2, lettera h, dei principi applicati alla contabilità finanziaria (allegato 4/2 del D.lgs. 118/11). L'accantonamento si ritiene necessario per assicurare tra l'altro la copertura di spese legali inerenti l'esecuzione delle sentenze della Corte dei conti. Alla data della proposta di bilancio non è possibile impegnare alcuna spesa non avendo conoscenza di procedimenti già conclusi. Qualora le somme non saranno utilizzate al termine dell'esercizio 2019 andranno a confluire nel risultato di amministrazione che dovrà essere vincolato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva.

Fondo di riserva per spese impreviste

Nella Missione 20, programma 1 "Fondi di riserva" è istituito un fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste quantificato in € 100.000,00 per ciascun anno. L'inserimento del fondo di riserva si è ritenuto necessario in risposta al postulato della prudenza finanziaria di accantonare risorse per potenziali obbligazioni giuridiche passive. Qualora durante l'esercizio siano necessarie somme da prelevare dal fondo di riserva l'Ufficio di presidenza provvederà con apposita deliberazione alla variazione di bilancio incrementando lo stanziamento del capitolo interessato, altrimenti tali fondi concorreranno positivamente alla determinazione del risultato di amministrazione.

Accantonamento per indennità di fine mandato

L'allegato 4/2 del dlgs. 118/2011 al punto 5.2, lettera i) prevede che anche le spese per indennità di fine mandato costituiscono una spesa potenziale dell'ente in considerazione della quale si ritiene opportuno prevedere tra le spese di bilancio di previsione un apposito accantonamento denominato "Fondo spese per indennità di fine mandato". Nel bilancio di previsione del consiglio non è iscritto tale fondo poiché le ritenute applicate mensilmente ai consiglieri a tale titolo sono versate alla

Regione e richieste nell'anno della scadenza di ogni legislatura per la liquidazione. Il Consiglio con nota prot. n. 2747 del 21 aprile 2016 inviata al dirigente del bilancio della Regione Marche ha evidenziato tale punto chiedendo appositamente se nel bilancio della Regione sono costituiti appositi fondi di accantonamento.

Risultato di amministrazione

Con deliberazione amministrativa n. 73 del 12 giugno 2017 è stato approvato il Rendiconto del Consiglio e determinato il risultato di amministrazione in € 1.014.621,78 di cui € 36.278,80 di avanzo vincolato derivante dall'esercizio delle funzioni delegate Agcom. Tale somma è stata accantonata nel bilancio del Consiglio 2018 ed è riportata nella tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto allegata al bilancio di previsione 2019/2021. La quota di avanzo libero di € 978.342,98 è stata restituita al bilancio regionale nel corso dell'esercizio 2018.