



# REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

DECRETO N. 5 DEL 30/06/2016

OGGETTO: Istituzione del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), ai sensi dell'articolo 22 bis della legge regionale 29/11/2001, n. 39 e sulla base del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria del D.lgs. 118/2011. Variazione al Bilancio di previsione 2016-2018, al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione e al Bilancio Finanziario Gestionale 2016-2018 - provvedimento n. FPV001

## NOTE PER LA TRASPARENZA:

Con il presente atto a seguito dell'istituzione del Fondo Pluriennale Vincolato, si approvano gli adeguamenti, per gli anni 2016-2018, degli stanziamenti di competenza e di cassa del bilancio di previsione, del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale.

---

IL DIRETTORE DELL'AREA BILANCIO

AFFARI GENERALI DEMANIO PATRIMONIO E SEDI

PREMESSO che il Decreto Legislativo D.lgs.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 artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42*", integrato e corretto dal D.Lgs 10 agosto 2014, n. 126, ha previsto 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 L.42/2009;

PRESO ATTO in particolare del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria che prescrive:

- a) il criterio di registrazione delle operazioni di accertamento e di impegno con le quali vengono imputate agli esercizi finanziari le entrate e le spese derivanti da obbligazioni giuridicamente perfezionate (attive e passive);
- b) il criterio di registrazione degli incassi e dei pagamenti, che devono essere imputati agli esercizi in cui il tesoriere ha effettuato l'operazione;

RISCONTRATO che secondo il principio della competenza finanziaria potenziata le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza e che coincide con il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile.

A tal riguardo, la consolidata giurisprudenza della Corte di Cassazione definisce come esigibile un credito per il quale non vi siano ostacoli alla sua riscossione cosicché sia consentito pretendere l'adempimento, definendo pertanto la coincidenza tra esigibilità e possibilità di esercitare il diritto di credito;

PRESO ATTO che l'art 36 del D.Lgs n.118/2011 così come integrato dal D.Lgs 126/2014, al comma 5 stabilisce che le Regioni adottano i principi contabili generali ed i principi contabili applicati di cui agli allegati n. 1 e n. 4 al citato decreto;

RICHIAMATO in particolare il principio della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 del citato Dlgs 118/2011 e s.m.i. in cui si dispone che "*Il fondo pluriennale vincolato è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quelli di imputazione delle relative spese*";

RICHIAMATO il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato al Decreto legislativo e in particolare i punti 2 e 5 relativi all'imputazione della spesa in base alla scadenza dell'obbligazione giuridica e all'istituzione del fondo pluriennale vincolato;

RICHIAMATO l'art. 22 bis della Legge regionale di contabilità n. 39/2001 che ai sensi del comma 4, dell'articolo 51, del D.Lgs n.118/2011 dispone che le variazioni agli stanziamenti del bilancio di previsione riguardanti il fondo pluriennale vincolato, di cui all'articolo 3 del medesimo decreto legislativo, non riservate alla competenza della Giunta regionale, sono effettuate con provvedimento del responsabile finanziario della Regione.

RICHIAMATI i decreti:

- n. 7 del 04/05/2016 del Direttore della Sezione ADG Italia Croazia;
- n. 12 del 07/06/2016 del Direttore della Sezione ADG Italia Croazia;
- n. 90 del 03/06/2016 del Direttore della Sezione Commercio;
- n. 17 del 15/06/2016 del Direttore della Sezione Programmazione e Autorità di gestione FESR;
- n. 570 e n. 618 del 16/06/2015 del Direttore della Sezione Formazione;
- n. 13 e n. 14 del 17/06/2016 del Direttore della Sezione ADG Italia Croazia;

con i quali, sulla base dell'esigibilità della spesa, si assumono, in relazione alle risorse vincolate già accertate, gli impegni nel bilancio 2016-2018, imputandoli ai rispettivi articoli dei capitoli di spesa, tramite le opportune variazioni di bilancio finalizzate all'istituzione del relativo Fondo Pluriennale Vincolato per il finanziamento delle obbligazioni passive esigibili negli esercizi 2017-2018, al fine di consentire la reimputazione delle obbligazioni passive scadenti nei citati esercizi secondo lo schema temporale riportato nei decreti di cui sopra.

CONSIDERATA la DGR n. 522 del 26/04/2016 *"Direttive per la gestione del Bilancio di previsione 2016 e 2018"*, in particolare al paragrafo 3.10 *"Variazioni di Bilancio riguardanti l'istituzione del Fondo Pluriennale vincolato di Gestione"*;

CONSIDERATO che la Sezione Ragioneria presso la quale sono archiviati gli atti e la documentazione di riferimento, ha provveduto ad effettuare le opportune verifiche di regolarità contabile in merito alle operazioni registrate dalle competenti Strutture regionali, come comunicato con nota di riscontro.

CONSIDERATA la necessità di procedere, con riferimento ai decreti di cui sopra, alle opportune variazioni di bilancio di competenza finalizzate alla rimodulazione delle risorse allocate nel bilancio 2016-2018 al fine di garantire la copertura finanziaria delle obbligazioni passive sulla base della scadenza giuridica, con istituzione del fondo pluriennale vincolato e contestuale ripartizione degli stanziamenti di competenza fra gli articoli del medesimo capitolo di spesa.

Si rende pertanto necessario apportare le opportune variazioni di competenza aggiornando la dotazione degli stanziamenti:

1. del Bilancio di previsione 2016-2018 secondo quanto riportato negli **Allegati A), B)**;
2. del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 secondo quanto riportato nell'**Allegato C)**;
3. del bilancio finanziario gestionale 2016-2018, secondo quanto riportato nell'**Allegato D)**;

in conseguenza delle variazioni derivanti dai sopracitati decreti, al fine di garantire la copertura finanziaria delle obbligazioni passive sulla base della scadenza giuridica, da parte delle Strutture regionali competenti;

CONSIDERATA la necessità di adeguare al contempo le dotazioni di cassa dei capitoli e degli articoli, alla massa spendibile del bilancio per l'esercizio 2016, rispetto alle variazioni di competenza apportate, si procede ad apportare le opportune modificazioni degli stanziamenti di cassa;

L'articolo 10 comma 4 del D. Lgs 23 giugno 2011, n.118 prevede che alle variazioni al bilancio di previsione, siano allegati i prospetti di cui all'allegato 8 del citato decreto legislativo, da trasmettere al Tesoriere, come risulta dagli **allegati E), F)** alla presente deliberazione.

Il punto 11.8 dell'Allegato 4/2 del D.Lgs 118/2011 *"Principio contabile applicato concernente l'attività finanziaria"* prevede che *"Nei casi in cui sono predisposte più delibere di variazione di bilancio senza che sia possibile prevederne i tempi di approvazione, la compilazione della prima e dell'ultima colonna dello schema per*

*il tesoriere, riguardanti lo stanziamento aggiornato, prima e dopo la variazione, può dare luogo a incertezze, non essendo possibile prevedere lo stanziamento aggiornato alla data di approvazione della variazione. Di conseguenza, la prima e l'ultima colonna dello schema della variazione di bilancio per il tesoriere, possono essere compilate dopo l'approvazione della delibera di variazione, a cura del responsabile finanziario."*

Alla luce di tale principio, si procede ad allegare il citato prospetto alle variazioni al bilancio senza la compilazione della prima e dell'ultima colonna, che sarà completata a cura del Responsabile finanziario che provvederà al successivo inoltro al Tesoriere dopo l'approvazione della delibera di variazione.

VISTA la legge regionale 29 novembre 2001, n. 39 per quanto applicabile;

VISTA la legge regionale 27 dicembre 2011, n. 29;

VISTA la deliberazione di Giunta regionale n. 195 del 03/03/2016;

VISTO l'art. 2, comma 2, lett. b) della legge regionale n. 54 del 31 dicembre 2012;

VISTO il D. Lgs 23 giugno 2011, n.118;

VISTA la legge regionale 24 febbraio 2016, n. 8;

VISTO il decreto n. 4 del 09/03/2016 del Segretario Generale della Programmazione;

VISTA la D.G.R. n. 522 del 26 aprile 2016;

VISTI i decreti delle strutture regionali precedentemente richiamate.

#### DECRETA

1. di dare atto dell'esito positivo della verifica della regolarità contabile apposta al decreto citato in premessa dalla Sezione Ragioneria presso la quale sono archiviati tutte le documentazioni e gli atti che fanno riferimento alla presente deliberazione;
2. di procedere al fine di garantire la copertura finanziaria delle obbligazioni passive sulla base della scadenza giuridica delle stesse con contestuale istituzione del fondo pluriennale vincolato alle opportune variazioni di competenza:
  - a. del Bilancio di previsione 2016-2018 secondo quanto riportato negli **Allegati A), B)** che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
  - b. del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2016-2018 secondo quanto riportato nell'**Allegato C)** che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
  - c. del bilancio finanziario gestionale 2016-2018, secondo quanto riportato nell'**Allegato D)** che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
3. di adeguare le dotazioni di cassa dei capitoli e degli articoli alla massa spendibile per l'esercizio 2016, a seguito delle variazioni apportate;
4. di allegare al presente provvedimento di variazione i prospetti di cui all'allegato 8 del citato decreto legislativo n. 118/2011, da trasmettere al Tesoriere, come risulta dagli **allegati E), F)** che costituisce parte integrante del presente provvedimento;
5. di dare atto che la presente deliberazione non comporta spesa a carico del bilancio regionale;
6. di pubblicare la presente deliberazione nel Bollettino ufficiale della Regione;
7. di comunicare al Consiglio Regionale la variazione suddetta ai sensi dell'articolo 58, comma 5, della legge regionale di contabilità n. 39/2001.

IL DIRETTORE  
Dott. Mauro Trapani







REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO A DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 1



VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE  
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA                         | DENOMINAZIONE                                           | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                          | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI          |                                  | +0,00                                    | +3.526.741,96                            | +563.881,89                              |
|                                          | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | +0,00                            | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE VARIAZIONI TITOLI                 |                                                         |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE |                                                         | +0,00                            | +0,00                                    | +5.195.850,47                            | +563.881,89                              |





REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO B DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 2



VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESA

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                                                   | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016<br>- di cui ipv | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017<br>- di cui ipv | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018<br>- di cui ipv |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| MISSIONE 01                    | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                   |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| 0112 PROGRAMMA 12              | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| TITOLO 1                       | SPESA CORRENTI                                                                  | -5.064,22                        | +0,00                                                    | +5.064,22                                                | +0,00                                                    |
| TOTALE PROGRAMMA 12            | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | -5.064,22                        | +0,00                                                    | +5.064,22                                                | +0,00                                                    |
| TOTALE MISSIONE 01             | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                   | -5.064,22                        | +0,00                                                    | +5.064,22                                                | +0,00                                                    |
| MISSIONE 14                    | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                              |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| 1402 PROGRAMMA 02              | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                          |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| TITOLO 2                       | SPESA IN CONTO CAPITALE                                                         | -1.669.108,51                    | +0,00                                                    | +1.669.108,51                                            | +0,00                                                    |
| TOTALE PROGRAMMA 02            | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                          | -1.669.108,51                    | +0,00                                                    | +1.669.108,51                                            | +0,00                                                    |
| TOTALE MISSIONE 14             | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                              | -1.669.108,51                    | +0,00                                                    | +1.669.108,51                                            | +0,00                                                    |
| MISSIONE 15                    | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE                           |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| 1502 PROGRAMMA 02              | FORMAZIONE PROFESSIONALE                                                        |                                  |                                                          |                                                          |                                                          |
| TITOLO 1                       | SPESA CORRENTI                                                                  | -2.962.996,46                    | +0,00                                                    | +2.962.996,46                                            | +296.299,48                                              |
| TOTALE PROGRAMMA 02            | FORMAZIONE PROFESSIONALE                                                        | -2.962.996,46                    | +0,00                                                    | +2.962.996,46                                            | +296.299,48                                              |

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                | DENOMINAZIONE                                                | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 |  | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 |  | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>DEL 2018 |  |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|----------------------------------------------|--|
|                                               |                                                              |                                  | - di cui fpr                             |  | - di cui fpr                             |  | - di cui fpr                                 |  |
| <b>TOTALE MISSIONE 15</b>                     | <b>POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b> | -2.962.996,46                    | +0,00                                    |  | +2.962.996,46                            |  | +296.299,48                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +296.299,48                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +0,00                                        |  |
| <b>MISSIONE 19</b>                            | <b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>                              |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>1902 PROGRAMMA 02</b>                      | <b>COOPERAZIONE TERRITORIALE</b>                             |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>TITOLO 1</b>                               | <b>SPESE CORRENTI</b>                                        |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
|                                               |                                                              | -558.681,28                      | +0,00                                    |  | +558.681,28                              |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +78.665,03                                   |  |
| <b>TOTALE PROGRAMMA 02</b>                    | <b>COOPERAZIONE TERRITORIALE</b>                             | -558.681,28                      | +0,00                                    |  | +558.681,28                              |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +78.665,03                                   |  |
| <b>TOTALE MISSIONE 19</b>                     | <b>RELAZIONI INTERNAZIONALI</b>                              | -558.681,28                      | +0,00                                    |  | +558.681,28                              |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +267.582,41                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +78.665,03                                   |  |
| <b>MISSIONE 20</b>                            | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                                |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>2001 PROGRAMMA 01</b>                      | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                      |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>TITOLO 1</b>                               | <b>SPESE CORRENTI</b>                                        |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
|                                               |                                                              | +5.195.850,47                    | +0,00                                    |  | +0,00                                    |  | +0,00                                        |  |
| <b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>                    | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                      | +5.195.850,47                    | +0,00                                    |  | +0,00                                    |  | +0,00                                        |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b>                     | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>                                | +5.195.850,47                    | +0,00                                    |  | +0,00                                    |  | +0,00                                        |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  |                                              |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI MISSIONI</b>             |                                                              | +0,00                            | +0,00                                    |  | +5.195.850,47                            |  | +563.881,89                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +563.881,89                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +78.665,03                                   |  |
| <b>TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE</b> |                                                              | +0,00                            | +0,00                                    |  | +5.195.850,47                            |  | +563.881,89                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +563.881,89                                  |  |
|                                               |                                                              |                                  |                                          |  |                                          |  | +78.665,03                                   |  |



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO C DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 2



**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018**  
**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI**

| MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA                                          |                              | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 |                             | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 |                             | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                |                              | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti |
| MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                    |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| PROGRAMMA 12 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                      |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| 103                                                                                            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI   | +0,00                              | +0,00                       | +5.064,22                          | +5.064,22                   | +0,00                              | +0,00                       |
| 100                                                                                            | TOTALE TITOLO 1              | +0,00                              | +0,00                       | +5.064,22                          | +5.064,22                   | +0,00                              | +0,00                       |
| 12                                                                                             | TOTALE PROGRAMMA 12          | +0,00                              | +0,00                       | +5.064,22                          | +5.064,22                   | +0,00                              | +0,00                       |
| 01                                                                                             | TOTALE MISSIONE 01           | +0,00                              | +0,00                       | +5.064,22                          | +5.064,22                   | +0,00                              | +0,00                       |
| MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                               |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| PROGRAMMA 02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                          |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                                             |                              |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| 203                                                                                            | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | +0,00                              | +0,00                       | +1.669.108,51                      | +1.669.108,51               | +0,00                              | +0,00                       |
| 200                                                                                            | TOTALE TITOLO 2              | +0,00                              | +0,00                       | +1.669.108,51                      | +1.669.108,51               | +0,00                              | +0,00                       |
| 02                                                                                             | TOTALE PROGRAMMA 02          | +0,00                              | +0,00                       | +1.669.108,51                      | +1.669.108,51               | +0,00                              | +0,00                       |



| MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                                                                                                                             | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2016 |                             | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017 |                             | VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018 |                             |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
|                                                       |                                                                                                                                             | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti | TOTALE                             | di cui spese non ricorrenti |
| 14                                                    | MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ<br>TOTALE MISSIONE 14                                                                      | +0,00                              | +0,00                       | +1.669.108,51                      | +1.669.108,51               | +0,00                              | +0,00                       |
|                                                       | MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE<br>PROGRAMMA 02 - FORMAZIONE PROFESSIONALE<br>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| 104                                                   | TRASFERIMENTI CORRENTI                                                                                                                      | +0,00                              | +0,00                       | +2.962.996,46                      | +0,00                       | +296.299,48                        | +0,00                       |
| 100                                                   | TOTALE TITOLO 1                                                                                                                             | +0,00                              | +0,00                       | +2.962.996,46                      | +0,00                       | +296.299,48                        | +0,00                       |
| 02                                                    | TOTALE PROGRAMMA 02                                                                                                                         | +0,00                              | +0,00                       | +2.962.996,46                      | +0,00                       | +296.299,48                        | +0,00                       |
| 15                                                    | TOTALE MISSIONE 15                                                                                                                          | +0,00                              | +0,00                       | +2.962.996,46                      | +0,00                       | +296.299,48                        | +0,00                       |
|                                                       | MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI<br>PROGRAMMA 02 - COOPERAZIONE TERRITORIALE<br>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                             |                                    |                             |                                    |                             |                                    |                             |
| 101                                                   | REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE                                                                                                                | +0,00                              | +0,00                       | +174.925,09                        | +0,00                       | +46.379,91                         | +0,00                       |
| 102                                                   | IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE                                                                                                          | +0,00                              | +0,00                       | +35.945,28                         | +0,00                       | +17.329,29                         | +0,00                       |
| 103                                                   | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                                                                                                                  | +0,00                              | +0,00                       | +347.810,91                        | +0,00                       | +203.873,21                        | +0,00                       |
| 100                                                   | TOTALE TITOLO 1                                                                                                                             | +0,00                              | +0,00                       | +558.681,28                        | +0,00                       | +267.582,41                        | +0,00                       |
| 02                                                    | TOTALE PROGRAMMA 02                                                                                                                         | +0,00                              | +0,00                       | +558.681,28                        | +0,00                       | +267.582,41                        | +0,00                       |
| 19                                                    | TOTALE MISSIONE 19                                                                                                                          | +0,00                              | +0,00                       | +558.681,28                        | +0,00                       | +267.582,41                        | +0,00                       |
|                                                       | TOTALE VARIAZIONI MISSIONI                                                                                                                  | +0,00                              | +0,00                       | +5.195.850,47                      | +1.674.172,73               | +563.881,89                        | +0,00                       |



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO D DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 6



VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2016 - 2018  
SPESA

| CENTRO DI RESPONSABILITA': SEZIONE AdG ITALIA CROAZIA                     |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO | DESCRIZIONE                                                                                                                                                            | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
| MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI                                    |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
| PROGRAMMA 1902 - COOPERAZIONE TERRITORIALE                                |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                 |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
| MACROAGGREGATO 101 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE                         |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 102666                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) -REDDITI DA LAVORO<br>DIPENDENTE - QUOTA COMUNITARIA (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299) |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 001                                                                       | RETRIBUZIONI IN DENARO                                                                                                                                                 | -63.388,81                       | +0,00                                    | +63.388,81                               | +0,00                                    |
| 003                                                                       | CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE                                                                                                                        | -85.297,53                       | +0,00                                    | +85.297,53                               | +39.422,93                               |
| TOTALE CAPITOLO 102666                                                    |                                                                                                                                                                        | -148.686,34                      | +0,00                                    | +148.686,34                              | +39.422,93                               |
| 102667                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) -REDDITI DA LAVORO<br>DIPENDENTE - QUOTA STATALE (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299)     |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 001                                                                       | RETRIBUZIONI IN DENARO                                                                                                                                                 | -11.186,26                       | +0,00                                    | +11.186,26                               | +0,00                                    |
| 003                                                                       | CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE                                                                                                                        | -15.052,49                       | +0,00                                    | +15.052,49                               | +6.956,98                                |
| TOTALE CAPITOLO 102667                                                    |                                                                                                                                                                        | -26.238,75                       | +0,00                                    | +26.238,75                               | +6.956,98                                |
| TOTALE MACROAGGREGATO 101 - REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE                  |                                                                                                                                                                        | -174.925,09                      | +0,00                                    | +174.925,09                              | +46.379,91                               |
| MACROAGGREGATO 102 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE                   |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 102669                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) - IMPOSTE E TASSE - QUOTA<br>COMUNITARIA (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299)             |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 001                                                                       | IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE (IRAP)                                                                                                                     | -30.553,48                       | +0,00                                    | +30.553,48                               | +14.729,89                               |
| TOTALE CAPITOLO 102669                                                    |                                                                                                                                                                        | -30.553,48                       | +0,00                                    | +30.553,48                               | +14.729,89                               |
| 102670                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) - IMPOSTE E TASSE - QUOTA<br>STATALE (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299)                 |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 001                                                                       | IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITÀ PRODUTTIVE (IRAP)                                                                                                                     | -5.391,80                        | +0,00                                    | +5.391,80                                | +2.599,40                                |
| TOTALE CAPITOLO 102670                                                    |                                                                                                                                                                        | -5.391,80                        | +0,00                                    | +5.391,80                                | +2.599,40                                |
| TOTALE MACROAGGREGATO 102 - IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE            |                                                                                                                                                                        | -35.945,28                       | +0,00                                    | +35.945,28                               | +17.329,29                               |
| MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                           |                                                                                                                                                                        |                                  |                                          |                                          |                                          |

## CENTRO DI RESPONSABILITÀ: SEZIONE AdG ITALIA CROAZIA

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO | DESCRIZIONE                                                                                                                                                          | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 102664                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI-<br>QUOTA COMUNITARIA (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299) |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 017                                                                       | LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE                                                                                   | -295.639,27                      | +0,00                                    | +295.639,27                              | +173.292,23                              |
| TOTALE CAPITOLO 102664                                                    |                                                                                                                                                                      | -295.639,27                      | +0,00                                    | +295.639,27                              | +173.292,23                              |
| 102665                                                                    | PROGRAMMA DI COOPERAZIONE TRANSFRONTALIERA INTERREG V A ITALIA-CROAZIA (2014-2020) - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI-<br>QUOTA STATALE (REG.TO UE 17/12/2013, N.1299)     |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 017                                                                       | LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE                                                                                   | -52.171,64                       | +0,00                                    | +52.171,64                               | +30.580,98                               |
| TOTALE CAPITOLO 102665                                                    |                                                                                                                                                                      | -52.171,64                       | +0,00                                    | +52.171,64                               | +30.580,98                               |
| TOTALE MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                    |                                                                                                                                                                      | -347.810,91                      | +0,00                                    | +347.810,91                              | +203.873,21                              |
| TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                          |                                                                                                                                                                      | -558.681,28                      | +0,00                                    | +558.681,28                              | +267.582,41                              |
| TOTALE PROGRAMMA 1902 - COOPERAZIONE TERRITORIALE                         |                                                                                                                                                                      | -558.681,28                      | +0,00                                    | +558.681,28                              | +267.582,41                              |
| TOTALE MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI                             |                                                                                                                                                                      | -558.681,28                      | +0,00                                    | +558.681,28                              | +267.582,41                              |
| TOTALE SEZIONE AdG ITALIA CROAZIA                                         |                                                                                                                                                                      | -558.681,28                      | +0,00                                    | +558.681,28                              | +267.582,41                              |



| CENTRO DI RESPONSABILITÀ: SEZIONE COMMERCIO                                    |                                                                                                                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO      | DESCRIZIONE                                                                                                                                                | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
| MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                               |                                                                                                                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| PROGRAMMA 1402 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI        |                                                                                                                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                             |                                                                                                                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| MACROAGGREGATO 203 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                              |                                                                                                                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 101859                                                                         | FONDO REGIONALE PER LA RIQUALIFICAZIONE DELLE ATTIVITA' COMMERCIALI - RISORSE REGIONALI (ART. 25, L.R. 06/04/2012, N. 13 - ART. 14, L.R. 28/12/2012, N.50) |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 002                                                                            | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI                                                                                                      | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE CAPITOLO 101859                                                         |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE MACROAGGREGATO 203 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                       |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                      |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE PROGRAMMA 1402 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                        |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |
| TOTALE SEZIONE COMMERCIO                                                       |                                                                                                                                                            | -1.669.108,51                    | +0,00                                    | +1.669.108,51                            | +0,00                                    |

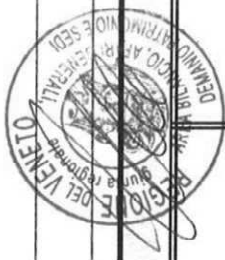
## CENTRO DI RESPONSABILITÀ: SEZIONE FORMAZIONE

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO  | DESCRIZIONE                                                                                                                                        | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE        |                                                                                                                                                    |                                  |                                          |                                          |                                          |
| PROGRAMMA 1502 - FORMAZIONE PROFESSIONALE                                  |                                                                                                                                                    |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                  |                                                                                                                                                    |                                  |                                          |                                          |                                          |
| MACROAGGREGATO 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI                                |                                                                                                                                                    |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 102367                                                                     | PROGRAMMAZIONE POR-FSE 2014-2020 - ASSE 1 OCCUPABILITÀ - AREA FORMAZIONE - QUOTA COMUNITARIA - TRASFERIMENTI CORRENTI (DEC. UE 12/12/2014, N.9751) |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 012                                                                        | TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRE IMPRESE                                                                                                             | -1.164.779,27                    | +0,00                                    | +1.164.779,27                            | +116.477,88                              |
| 013                                                                        | TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE                                                                                               | -578.159,83                      | +0,00                                    | +578.159,83                              | +57.815,97                               |
| TOTALE CAPITOLO 102367                                                     |                                                                                                                                                    | -1.742.939,10                    | +0,00                                    | +1.742.939,10                            | +174.293,85                              |
| 102368                                                                     | PROGRAMMAZIONE POR-FSE 2014-2020 - ASSE 1 OCCUPABILITÀ - AREA FORMAZIONE - QUOTA STATALE - TRASFERIMENTI CORRENTI (DEC. UE 12/12/2014, N.9751)     |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 012                                                                        | TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRE IMPRESE                                                                                                             | -815.345,49                      | +0,00                                    | +815.345,49                              | +81.534,49                               |
| 013                                                                        | TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE                                                                                               | -404.711,87                      | +0,00                                    | +404.711,87                              | +40.471,14                               |
| TOTALE CAPITOLO 102368                                                     |                                                                                                                                                    | -1.220.057,36                    | +0,00                                    | +1.220.057,36                            | +122.005,63                              |
| TOTALE MACROAGGREGATO 104 - TRASFERIMENTI CORRENTI                         |                                                                                                                                                    | -2.962.996,46                    | +0,00                                    | +2.962.996,46                            | +296.299,48                              |
| TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                           |                                                                                                                                                    | -2.962.996,46                    | +0,00                                    | +2.962.996,46                            | +296.299,48                              |
| TOTALE PROGRAMMA 1502 - FORMAZIONE PROFESSIONALE                           |                                                                                                                                                    | -2.962.996,46                    | +0,00                                    | +2.962.996,46                            | +296.299,48                              |
| TOTALE MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE |                                                                                                                                                    | -2.962.996,46                    | +0,00                                    | +2.962.996,46                            | +296.299,48                              |
| TOTALE SEZIONE FORMAZIONE                                                  |                                                                                                                                                    | -2.962.996,46                    | +0,00                                    | +2.962.996,46                            | +296.299,48                              |

CENTRO DI RESPONSABILITÀ: SEZIONE PROGRAMMAZIONE E AUTORITY DI GESTIONE FESR

| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO                               | DESCRIZIONE                                                                                                               | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                             |                                                                                                                           |                                  |                                          |                                          |                                          |
| PROGRAMMA 0112 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE        |                                                                                                                           |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                               |                                                                                                                           |                                  |                                          |                                          |                                          |
| MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                                                         |                                                                                                                           |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 102485                                                                                                  | POR FESR 2014-2020 ASSE 7 "ASSISTENZA TECNICA" - QUOTA STATALE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI (DEC. UE 17/08/2015, N. 5903) | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| 025                                                                                                     | ALTRI SERVIZI                                                                                                             | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE CAPITOLO 102485                                                                                  |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                                                  |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                                        |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE PROGRAMMA 0112 - POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                      |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |
| TOTALE SEZIONE PROGRAMMAZIONE E AUTORITY DI GESTIONE FESR                                               |                                                                                                                           | -5.064,22                        | +0,00                                    | +5.064,22                                | +0,00                                    |





| CENTRO DI RESPONSABILITA': SEZIONE RAGIONERIA                             |                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| MISSIONE<br>PROGRAMMA<br>TITOLO<br>MACROAGGREGATO<br>CAPITOLO<br>ARTICOLO | DESCRIZIONE                                                | VARIAZIONI DI<br>CASSA ANNO 2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2016 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2017 | VARIAZIONI DI<br>COMPETENZA ANNO<br>2018 |
| MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI                                      |                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA                                         |                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                                 |                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI                                 |                                                            |                                  |                                          |                                          |                                          |
| 080030                                                                    | FONDO DI RISERVA DI CASSA (ART. 19, L.R. 29/11/2001, N.39) | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| 001                                                                       | FONDO DI RISERVA                                           | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE CAPITOLO 080030                                                    |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE MACROAGGREGATO 110 - ALTRE SPESE CORRENTI                          |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                          |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA                                  |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI                               |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE SEZIONE RAGIONERIA                                                 |                                                            | +5.195.850,47                    | +0,00                                    | +0,00                                    | +0,00                                    |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONI                                                |                                                            | +0,00                            | +0,00                                    | +5.195.850,47                            | +563.881,89                              |



REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO E DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 3



VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | DENOMINAZIONE                                                                   | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) | VARIAZIONI |                 | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO -<br>ESERCIZIO 2016 (*) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |                                                                                 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| 0112 PROGRAMMA 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| TITOLO 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SPESE CORRENTI                                                                  |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | residui presunti                                                                |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di competenza                                                        |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di cassa                                                             |                                                                                   |            |                 | -5.064,22                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | residui presunti                                                                |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di competenza                                                        |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di cassa                                                             |                                                                                   |            |                 | -5.064,22                                                                       |
| TOTALE PROGRAMMA 12 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| 1402 PROGRAMMA 02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                          |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| TITOLO 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SPESE IN CONTO CAPITALE                                                         |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | residui presunti                                                                |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di competenza                                                        |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di cassa                                                             |                                                                                   |            |                 | -1.669.108,51                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | residui presunti                                                                |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di competenza                                                        |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | previsione di cassa                                                             |                                                                                   |            |                 | -1.669.108,51                                                                   |
| TOTALE PROGRAMMA 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| TOTALE MISSIONE 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |
| TOTALE MISSIONE 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100 |                                                                                 |                                                                                   |            |                 |                                                                                 |

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                                           | DENOMINAZIONE | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) | VARIAZIONI |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO -<br>ESERCIZIO 2016 (*) |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          |               |                                                                                   | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE |                                                                                 |
| TOTALE MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                    |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -1.669.108,51                                                                   |
| MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE        |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
| 1502 PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE                               |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI                                                  |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -2.962.996,46                                                                   |
| TOTALE PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE                             |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -2.962.996,46                                                                   |
| TOTALE MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -2.962.996,46                                                                   |
| MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI                                     |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
| 1902 PROGRAMMA 02 COOPERAZIONE TERRITORIALE                              |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI                                                  |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -558.681,28                                                                     |
| TOTALE PROGRAMMA 02 COOPERAZIONE TERRITORIALE                            |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -558.681,28                                                                     |
| TOTALE MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI                              |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | residui presunti                                                                  |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di competenza                                                          |            |                |                                                                                 |
|                                                                          |               | previsione di cassa                                                               |            |                | -558.681,28                                                                     |
| MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI                                       |               |                                                                                   |            |                |                                                                                 |



| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                   | DENOMINAZIONE            | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) | VARIAZIONI    |                 | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO -<br>ESERCIZIO 2016 (*) |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |                          |                                                                                   | IN AUMENTO    | IN DIMINUIZIONE |                                                                                 |
| 2001 PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA               |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI                          |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | residui presunti         |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di competenza |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di cassa      |                                                                                   | +5.195.850,47 |                 |                                                                                 |
|                                                  | residui presunti         |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di competenza |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di cassa      |                                                                                   | +5.195.850,47 |                 |                                                                                 |
| <b>TOTALE PROGRAMMA 01 FONDO DI RISERVA</b>      |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b> |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>               |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | residui presunti         |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di competenza |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di cassa      |                                                                                   | +5.195.850,47 | -5.195.850,47   |                                                                                 |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>              |                          |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | residui presunti         |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di competenza |                                                                                   |               |                 |                                                                                 |
|                                                  | previsione di cassa      |                                                                                   | +5.195.850,47 | -5.195.850,47   |                                                                                 |

(\*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario





REGIONE DEL VENETO

giunta regionale - 10<sup>a</sup> legislatura

ALLEGATO F DDR n. 5

del 30/06/2016

pag. 1 / 2



VARIAZIONI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                                                                      | DENOMINAZIONE           | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) | VARIAZIONI    |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATA -<br>ESERCIZIO 2016 (*) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------------------------------------|
|                                                                                                     |                         |                                                                                   | IN AUMENTO    | IN DIMINUZIONE |                                                  |
| MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                           |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| 0112 PROGRAMMA 12 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE   |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| TITOLO 1                                                                                            | SPESE CORRENTI          | fondo pluriennale vincolato                                                       | +5.064,22     |                |                                                  |
| TOTALE PROGRAMMA 12 POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |                         |                                                                                   | +5.064,22     |                |                                                  |
| TOTALE MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                                    |                         |                                                                                   | +5.064,22     |                |                                                  |
| MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                                      |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| 1402 PROGRAMMA 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                            |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| TITOLO 2                                                                                            | SPESE IN CONTO CAPITALE | fondo pluriennale vincolato                                                       | +1.669.108,51 |                |                                                  |
| TOTALE PROGRAMMA 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI                          |                         |                                                                                   | +1.669.108,51 |                |                                                  |
| TOTALE MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                                               |                         |                                                                                   | +1.669.108,51 |                |                                                  |
| MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE                                   |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| 1502 PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE                                                          |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |
| TITOLO 1                                                                                            | SPESE CORRENTI          | fondo pluriennale vincolato                                                       | +2.962.996,46 |                |                                                  |
| TOTALE PROGRAMMA 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE                                                        |                         |                                                                                   | +2.962.996,46 |                |                                                  |
| TOTALE MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE                            |                         |                                                                                   | +2.962.996,46 |                |                                                  |
| MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI                                                                |                         |                                                                                   |               |                |                                                  |

| MISSIONE,<br>PROGRAMMA, TITOLO                | DENOMINAZIONE               | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) | VARIAZIONI    |                 | PREVISIONI<br>AGGIORNATE -<br>ESERCIZIO 2016 (*) |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------------------|
|                                               |                             |                                                                                   | IN AUMENTO    | IN DIMINUIZIONE |                                                  |
| 1902 PROGRAMMA 02 COOPERAZIONE TERRITORIALE   |                             |                                                                                   |               |                 |                                                  |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI                       | fondo pluriennale vincolato |                                                                                   | +558.681,28   |                 |                                                  |
| TOTALE PROGRAMMA 02 COOPERAZIONE TERRITORIALE | fondo pluriennale vincolato |                                                                                   | +558.681,28   |                 |                                                  |
| TOTALE MISSIONE 19 RELAZIONI INTERNAZIONALI   | fondo pluriennale vincolato |                                                                                   | +558.681,28   |                 |                                                  |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA                   | fondo pluriennale vincolato |                                                                                   | +5.195.850,47 |                 |                                                  |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE                  | fondo pluriennale vincolato |                                                                                   | +5.195.850,47 |                 |                                                  |

(\*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario