

DELIBERAZIONE DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA

N. U00287 DEL 23 SETTEMBRE 2026

PROPOSTA N. 2212 DEL 2026

**OGGETTO: Bilancio di previsione finanziario del Consiglio Regionale del Lazio 2026 – 2028.
Variazione di bilancio: applicazione del risultato di amministrazione 2025
all'esercizio finanziario 2026.**

L'anno 2026, il giorno 23 del mese di settembre, alle ore 13.26, presso la sede del Consiglio regionale del Lazio, in Roma – via della Pisana n. 1301 si è riunito l'Ufficio di presidenza così composto:

Componenti:			Presente	Assente	Votazione
Presidente	Antonello	AURIGEMMA	☒	☐	favorevole
Vice Presidente	Giuseppe E.	CANGEMI	☒	☐	favorevole
Vice Presidente	Enrico	PANUNZI	☒	☐	favorevole
Consigliere Segretario	Fabio	CAPOLEI	☒	☐	favorevole
Consigliera Segretaria	Micol	GRASSELLI	☐	☒	-----
Consigliere Segretario	Valerio	NOVELLI	☐	☒	-----

Verbale di seduta n. 28

Con l'assistenza tecnico-giuridica della Segretaria generale dott.ssa Giosy Pierpaola Tomasello

L'Ufficio di presidenza

VISTO lo Statuto, approvato con legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1 e successive modifiche;

VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 (Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza e al personale regionale) e successive modifiche;

VISTO il regolamento di organizzazione del Consiglio regionale, approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza 29 gennaio 2003, n. 3 e successive modifiche;

VISTO il decreto del Presidente del Consiglio regionale 20 giugno 2025, n. D00004 (Dott.ssa Giosy Pierpaola Tomasello. Conferimento, ai sensi dell'articolo 38, comma 1, della l.r. 6/2002 e successive modifiche, dell'incarico di Segretaria generale del Consiglio regionale del Lazio);

VISTA la determinazione del 24 febbraio 2026, n. A00095 (Istituzione delle aree presso il Consiglio regionale del Lazio. Revoca della determinazione 21 luglio 2023, n. A00401 e successive modifiche) e successive modifiche;

VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11 (Legge di contabilità regionale);

VISTA la deliberazione consiliare 6 ottobre 2021, n. 17 (Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio);

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

VISTA la deliberazione consiliare 23 dicembre 2025, n.14 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio Regionale del Lazio 2026-2028);

VISTA la legge regionale 31 dicembre 2025, n. 20 (Legge di stabilità regionale 2026);

VISTA la legge regionale 31 dicembre 2025, n. 21 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2026-2028);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 13 gennaio 2026, n. U00001 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 13 gennaio 2026, n. U00002 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 28 gennaio 2026 n. U00025 (Variazioni del bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028 conseguenti alla riorganizzazione delle strutture amministrative del Consiglio regionale di cui alle deliberazioni dell'Ufficio di presidenza U00211/2025 e U00326/2025. Modifiche alla deliberazione dell'Ufficio di presidenza 13 gennaio 2026, n. U00002 – Assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa);

VISTA la deliberazione del Consiglio regionale 28 luglio 2026 n. 7 (Rendiconto generale del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2025) che riporta un risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025 complessivamente pari a € 30.784.893,84, così suddiviso:

- avanzo disponibile pari a € 11.239.570,84,
- avanzo accantonato pari a € 15.075.576,19,
- avanzo vincolato pari a € 4.469.746,81;

VISTA la legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, che, all'articolo 15 comma 3, recita “*L'eventuale avanzo di amministrazione non vincolato del Consiglio regionale ed effettivamente realizzato, risultante a seguito dell'approvazione del conto consuntivo dell'anno precedente, concorre alla copertura delle spese di funzionamento del medesimo Consiglio, con corrispondente riduzione di pari importo dei trasferimenti della Regione*”;

RITENUTO come previsto dalla citata legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, di dover applicare l'avanzo di amministrazione non vincolato al bilancio di previsione 2026-2028, esercizio finanziario 2026, determinato in euro 11.239.570,84, con corrispondente riduzione di pari importo dei trasferimenti della Regione;

RITENUTO di dover, altresì, applicare ai corrispondenti capitoli del bilancio di previsione 2026-2028, esercizio finanziario 2026, le quote di avanzo vincolato relative al fondo incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 d.lgs. 50/2016, per consentire agli uffici competenti di provvedere alle necessarie operazioni contabili;

VISTA la nota prot. n. 21009 del 27 luglio 2026, a firma del Dirigente della “Struttura amministrativa di supporto al Comitato regionale per le comunicazioni (CORECOM), al Consiglio regionale dell'economia e del lavoro (CREL) e al Difensore civico”, con la quale viene richiesto l'applicazione dell'avanzo vincolato per le esigenze del CORECOM per un importo pari a € 1.500,00;

CONSIDERATA altresì, la necessità di incrementare lo stanziamento del capitolo U0000U0G008 di un importo pari a euro 300,00, per la regolarizzazione delle spese sul fondo economale, mediante riduzione dello stanziamento del capitolo U0000U0G023, che presenta la necessaria disponibilità;

RITENUTO di dover, pertanto, applicare al bilancio di previsione 2026-2028, esercizio finanziario 2026, il risultato di amministrazione conseguito con il Rendiconto di gestione 2025, con corrispondente riduzione dei trasferimenti della Regione della quota dell'avanzo disponibile pari a €

11.239.570,84 in attuazione della legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, secondo il seguente schema contabile:

Maggiore Entrata					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione di competenza
2026	E0000000011	Avanzo di amministrazione			+ 11.570.065,77
Minore Entrata					
Esercizio	Capitolo – <i>pdcf fino al V liv.</i>	Titolo	Tipologia	Denominazione	Variazione di competenza e cassa
2026	E0000100001 – 2.01.01.02.001	02	101	Trasferimenti correnti da Giunta regionale	- 11.239.570,84
Maggiore Spesa					
Esercizio	Capitolo – <i>pdcf fino IV liv.</i>	Missione - Programma	Denominazione		Variazione di competenza e cassa
2026	U0000U01079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare al compenso delle figure prof.li – Segreteria generale		+ 6.148,70
2026	U0000U01080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Segreteria generale		+ 1.315,79
2026	U0000U01081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Segreteria generale		+ 1.315,79
2026	U0000U02079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare al compenso delle figure prof.li – Servizio Tecnico		+ 143.388,23
2026	U0000U02080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Servizio Tecnico		+ 39.928,77
2026	U0000U02081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Servizio Tecnico		+ 106.760,38
2026	U0000U0G079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare al compenso delle figure prof.li – Servizio COM-ORG		+ 19.117,27

2026	U0000U0G080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Servizio COM-ORG	+ 5.510,00
2026	U0000U0G081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Servizio COM-ORG	+ 5.510,00
2026	U0000U01044 – 1.03.02.99	01 - 01	CO.RE.COM. - Convenzione AGCOM - Segreteria Generale	+ 1.500,00
2026	U0000U0G008 – 1.03.02.02	01 - 01	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta - Servizio COM-ORG	+ 300,00
Minore Spesa				
Esercizio	Capitolo – <i>pdcf</i> <i>fino IV liv.</i>	Missione - Programma	Denominazione	Variazione di competenza e cassa
2026	U0000U0G023 – 1.04.01.02	01 - 01	Trasferimenti correnti a amministrazioni locali -Servizio COM-ORG	- 300,00

RITENUTO di dover apportare al Bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028, le suindicate variazioni, di cui all'allegato A, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

RITENUTO di dover, altresì, apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028, le suindicate variazioni, di cui all'allegato B, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

RITENUTO di dover, altresì, apportare al Bilancio finanziario gestionale 2026-2028 del Consiglio regionale del Lazio, le suindicate variazioni, di cui all'allegato C, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

RITENUTO di dover approvare il prospetto 8/1 di cui all'allegato n. 8 al d.lgs. n. 118/2011, allegato D parte integrante del presente atto, da trasmettere al tesoriere;

VISTO l'articolo 30, comma 3, del Regolamento di organizzazione del Consiglio regionale che dispone la pubblicazione sul sito istituzionale del Consiglio regionale delle deliberazioni dell'Ufficio di presidenza;

Delibera

per i motivi espressi in premessa, che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, di:

1. applicare al bilancio di previsione 2026-2028, esercizio finanziario 2026, il risultato di amministrazione conseguito con il Rendiconto di gestione 2025, con corrispondente riduzione dei trasferimenti della Regione della quota dell'avanzo disponibile pari a € 11.239.570,84 in attuazione della legge regionale 31 dicembre 2015, n. 16, secondo il seguente schema contabile:

Maggiore Entrata					
Esercizio	Capitolo	Denominazione			Variazione di competenza
2026	E0000000011	Avanzo di amministrazione			+ 11.570.065,77
Minore Entrata					
Esercizio	Capitolo – <i>pdf fino al V liv.</i>	Titolo	Tipologia	Denominazione	Variazione di competenza e cassa
2026	E0000100001 – 2.01.01.02.001	02	101	Trasferimenti correnti da Giunta regionale	- 11.239.570,84
Maggiore Spesa					
Esercizio	Capitolo – <i>pdf fino IV liv.</i>	Missione - Programma	Denominazione		Variazione di competenza e cassa
2026	U0000U01079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare al compenso delle figure prof.li – Segreteria generale		+ 6.148,70
2026	U0000U01080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Segreteria generale		+ 1.315,79
2026	U0000U01081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Segreteria generale		+ 1.315,79
2026	U0000U02079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare al compenso delle figure prof.li – Servizio Tecnico		+ 143.388,23
2026	U0000U02080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Servizio Tecnico		+ 39.928,77
2026	U0000U02081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Servizio Tecnico		+ 106.760,38
2026	U0000U0G079 – 1.01.01.01	01 - 10	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da		+ 19.117,27

			destinare al compenso delle figure prof.li – Servizio COM-ORG	
2026	U0000U0G080 – 2.02.01.07	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare ad interventi c/capitale – hardware – Servizio COM-ORG	+ 5.510,00
2026	U0000U0G081 – 1.03.02.04	01 - 03	Spese relative alla quota del f.do incentivi per funzioni tecniche da destinare a formazione – Servizio COM-ORG	+ 5.510,00
2026	U0000U01044 – 1.03.02.99	01 - 01	CO.RE.COM. - Convenzione AGCOM - Segreteria Generale	+ 1.500,00
2026	U0000U0G008 – 1.03.02.02	01 - 01	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta - Servizio COM-ORG	+ 300,00
Minore Spesa				
Esercizio	Capitolo – <i>pdf fino IV liv.</i>	Missione - Programma	Denominazione	Variazione di competenza e cassa
2026	U0000U0G023 – 1.04.01.02	01 - 01	Trasferimenti correnti a amministrazioni locali -Servizio COM-ORG	- 300,00

2. apportare al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028, le suindicate variazioni, secondo quanto indicato nell'allegato A, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
3. apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028, le suindicate variazioni, secondo quanto indicato nell'allegato B, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
4. apportare al Bilancio finanziario gestionale del Consiglio regionale del Lazio 2026-2028, le suindicate variazioni, secondo quanto indicato nell'allegato C, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
5. approvare il prospetto n.8/1 di cui all'allegato n. 8 al d.lgs. n. 118/2011, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, al decreto legislativo predetto, allegato D, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
6. pubblicare la presente deliberazione sul sito istituzionale del Consiglio regionale;
7. trasmettere la presente deliberazione al Direttore del Servizio Economico-Finanziario per ogni successivo e consequenziale adempimento.

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE						
TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - di cui avanzo utilizzato anticipatamente				+11.570.065,77 +11.570.065,77	+0,00 +0,00	+0,00 +0,00
TITOLO 2: Trasferimenti correnti						
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
20000 TOTALE TITOLO 2	Trasferimenti correnti	+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE VARIAZIONI TITOLI		+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE		+0,00	-11.239.570,84	+330.494,93	+0,00	+0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0101 PROGRAMMA 01	ORGANI ISTITUZIONALI					
TITOLO 1	Spese correnti	+0,00	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	ORGANI ISTITUZIONALI	+0,00	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00
0103 PROGRAMMA 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1	Spese correnti	+0,00	+113.586,17	+113.586,17	+0,00	+0,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	+0,00	+46.754,56	+46.754,56	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	+0,00	+160.340,73	+160.340,73	+0,00	+0,00
0110 PROGRAMMA 10	RISORSE UMANE					
TITOLO 1	Spese correnti	+0,00	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 10	RISORSE UMANE	+0,00	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	+0,00	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+0,00	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE		+0,00	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028
ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028	
		TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti	TOTALE	di cui entrate non ricorrenti
	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2010100	TIPOLOGIA: 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI TITOLI	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028	
		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 01 - ORGANI ISTITUZIONALI						
	TITOLO 1 - Spese correnti						
103	Acquisto di beni e servizi	+1.800,00	+1.800,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
104	Trasferimenti correnti	-300,00	-300,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01	TOTALE PROGRAMMA 01	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO						
	TITOLO 1 - Spese correnti						
103	Acquisto di beni e servizi	+113.586,17	+113.586,17	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+113.586,17	+113.586,17	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	+46.754,56	+46.754,56	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
200	TOTALE TITOLO 2	+46.754,56	+46.754,56	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
03	TOTALE PROGRAMMA 03	+160.340,73	+160.340,73	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027		VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028	
		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 10 - RISORSE UMANE						
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
100	TOTALE TITOLO 1	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
10	TOTALE PROGRAMMA 10	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
01	TOTALE MISSIONE 01	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE VARIAZIONI MISSIONI	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2026 - 2028

ENTRATA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			+11.570.065,77	+0,00	+0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente			+11.570.065,77	+0,00	+0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
TIPOLOGIA 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
CATEGORIA 102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali						
E0000100001	APSF0000 - E.2.01.01.02.001 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA GIUNTA REGIONALE - Risorse Libere	+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE CATEGORIA 102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE TIPOLOGIA 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 2 - Trasferimenti correnti		+0,00	-11.239.570,84	-11.239.570,84	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI		+0,00	-11.239.570,84	+330.494,93	+0,00	+0,00

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE						
PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI						
TITOLO 1 - Spese correnti						
MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi						
U0000U01044	APS10000 - U.1.03.02.99.000 - CO.RE.COM.- CONVENZIONE AGCOM - SEGRETERIA GENERALE - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100002)	+0,00	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00
U0000U0G008	APSG0000 - U.1.03.02.02.000 - ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA - SERVIZIO COM-ORG - Risorse Libere	+0,00	+300,00	+300,00	+0,00	+0,00
TOTALE MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi		+0,00	+1.800,00	+1.800,00	+0,00	+0,00
MACROAGGREGATO 104 - Trasferimenti correnti						
U0000U0G023	APS10000 - U.1.04.01.02.000 - TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI -SERVIZIO COM-ORG - Risorse Libere	+0,00	-300,00	-300,00	+0,00	+0,00
TOTALE MACROAGGREGATO 104 - Trasferimenti correnti		+0,00	-300,00	-300,00	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		+0,00	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI		+0,00	+1.500,00	+1.500,00	+0,00	+0,00
PROGRAMMA 0103 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO						
TITOLO 1 - Spese correnti						
MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi						
U0000U01081	APS10000 - U.1.03.02.04.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD ATTIVITA' DI PARTE CORRENTE- FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO PERSONALE - SEGRETERIA GENERALE - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+1.315,79	+1.315,79	+0,00	+0,00
U0000U02081	APS20000 - U.1.03.02.04.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD ATTIVITA' DI PARTE CORRENTE- FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO PERSONALE - SERVIZIO TECNICO - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+106.760,38	+106.760,38	+0,00	+0,00
U0000U0G081	APSG0000 - U.1.03.02.04.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD ATTIVITA' DI PARTE CORRENTE- FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO PERSONALE - SERVIZIO COM-ORG - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+5.510,00	+5.510,00	+0,00	+0,00
TOTALE MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi		+0,00	+113.586,17	+113.586,17	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		+0,00	+113.586,17	+113.586,17	+0,00	+0,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
MACROAGGREGATO 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
U0000U01080	APS10000 - U.2.02.01.07.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD INTERVENTI IN CONTO CAPITALE - HARDWARE - SEGRETERIA GENERALE - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+1.315,79	+1.315,79	+0,00	+0,00
U0000U02080	APS20000 - U.2.02.01.07.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD INTERVENTI IN CONTO CAPITALE - HARDWARE - SERVIZIO TECNICO - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+39.928,77	+39.928,77	+0,00	+0,00
U0000U0G080	APSG0000 - U.2.02.01.07.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AD INTERVENTI IN CONTO CAPITALE - HARDWARE - SERVIZIO COM-ORG - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+5.510,00	+5.510,00	+0,00	+0,00
TOTALE MACROAGGREGATO 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		+0,00	+46.754,56	+46.754,56	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 2 - Spese in conto capitale		+0,00	+46.754,56	+46.754,56	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 0103 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO		+0,00	+160.340,73	+160.340,73	+0,00	+0,00
PROGRAMMA 0110 - RISORSE UMANE						
TITOLO 1 - Spese correnti						
MACROAGGREGATO 101 - Redditi da lavoro dipendente						

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	VARIAZIONI CASSA ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2027	VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2028
U0000U01079	APS10000 - U.1.01.01.01.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AL COMPENSO DELLE FIGURE PROFESSIONALI COINVOLTE NELLE PROCEDURE CONTRATTUALI - SEGRETERIA GENERALE - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+6.148,70	+6.148,70	+0,00	+0,00
U0000U02079	APS20000 - U.1.01.01.01.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AL COMPENSO DELLE FIGURE PROFESSIONALI COINVOLTE NELLE PROCEDURE CONTRATTUALI - SERVIZIO TECNICO - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+143.388,23	+143.388,23	+0,00	+0,00
U0000U0G079	APSG0000 - U.1.01.01.01.000 - SPESE RELATIVE ALLA QUOTA DEL FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE DA DESTINARE AL COMPENSO DELLE FIGURE PROFESSIONALI COINVOLTE NELLE PROCEDURE CONTRATTUALI - SERVIZIO COM-ORG - Risorse Vincolate (Capitolo: E0000100020)	+0,00	+19.117,27	+19.117,27	+0,00	+0,00
TOTALE MACROAGGREGATO 101 - Redditi da lavoro dipendente		+0,00	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		+0,00	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 0110 - RISORSE UMANE		+0,00	+168.654,20	+168.654,20	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		+0,00	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI		+0,00	+330.494,93	+330.494,93	+0,00	+0,00

ALLEGATO ATTO DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ATTO N. ESERCIZIO 2026 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALL'ATTO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO						
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
0101 PROGRAMMA	ORGANI ISTITUZIONALI					
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti				
		previsione di competenza		+1.800,00	-300,00	
		previsione di cassa		+1.800,00	-300,00	
TOTALE PROGRAMMA	ORGANI ISTITUZIONALI	residui presunti				
		previsione di competenza		+1.800,00	-300,00	
		previsione di cassa		+1.800,00	-300,00	
0103 PROGRAMMA	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti				
		previsione di competenza		+113.586,17		
		previsione di cassa		+113.586,17		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti				
		previsione di competenza		+46.754,56		
		previsione di cassa		+46.754,56		
TOTALE PROGRAMMA	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO	residui presunti				
		previsione di competenza		+160.340,73		
		previsione di cassa		+160.340,73		
0110 PROGRAMMA	RISORSE UMANE					
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti				
		previsione di competenza		+168.654,20		
		previsione di cassa		+168.654,20		
TOTALE PROGRAMMA	RISORSE UMANE	residui presunti				
		previsione di competenza		+168.654,20		
		previsione di cassa		+168.654,20		
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti				
		previsione di competenza		+330.794,93	-300,00	
		previsione di cassa		+330.794,93	-300,00	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ATTO N. ESERCIZIO 2026 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALL'ATTO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti				
		previsione di competenza		+330.794,93	-300,00	
		previsione di cassa		+330.794,93	-300,00	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti				
		previsione di competenza		+330.794,93	-300,00	
		previsione di cassa		+330.794,93	-300,00	

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

ALLEGATO ATTO DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ATTO N. ESERCIZIO 2026 (*)	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALL'ATTO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2026 (*)
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI					
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE					
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			+11.570.065,77		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente			+11.570.065,77		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità					
	FONDO DI CASSA AL 01/01/2026					
TITOLO 2: Trasferimenti correnti						
20101	TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti				
		previsione di competenza			-11.239.570,84	
		previsione di cassa			-11.239.570,84	
20000	TOTALE TITOLO 2 Trasferimenti correnti	residui presunti				
		previsione di competenza			-11.239.570,84	
		previsione di cassa			-11.239.570,84	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA						
		residui presunti				
		previsione di competenza			-11.239.570,84	
		previsione di cassa			-11.239.570,84	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE						
		residui presunti				
		previsione di competenza		+11.570.065,77	-11.239.570,84	
		previsione di cassa			-11.239.570,84	

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