

X LEGISLATURA

REGIONE LAZIO

CONSIGLIO REGIONALE

Si attesta che il Consiglio regionale il 28 aprile 2013 ha approvato la

deliberazione n. 6

concernente:

“BILANCIO ARMONIZZATO DI PREVISIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 IN APPLICAZIONE DEL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118, (DISPOSIZIONI IN MATERIA DI ARMONIZZAZIONE DEI SISTEMI CONTABILI E DEGLI SCHEMI DI BILANCIO DELLE REGIONI, DEGLI ENTI LOCALI E DEI LORO ORGANISMI, A NORMA DEGLI ARTICOLI 1 E 2 DELLA LEGGE 5 MAGGIO 2009, N. 42)”.

Testo coordinato formalmente ai sensi dell’articolo 71 del regolamento del Consiglio regionale.

IL CONSIGLIO REGIONALE

- VISTO l'articolo 24 dello Statuto regionale;
- VISTA la legge 6 dicembre 1973, n. 853 (Autonomia contabile e funzionale dei consigli regionali delle regioni a statuto ordinario);
- VISTA la legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 (Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità nella Regione) e successive modifiche;
- VISTA la deliberazione del Consiglio regionale 18 novembre 1981, n. 169 (Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio);
- VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42);
- VISTO il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 25 maggio 2012, con il quale la Regione Lazio è stata individuata tra le amministrazioni che partecipano alla sperimentazione della disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del d.lgs. 118/2011;
- VISTA la previsione di spesa per l'esercizio 2013 dell'istituto regionale di studi giuridici del Lazio "Arturo Carlo Jemolo", allegata alla presente;
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 31 ottobre 2012, n. 85 (Approvazione del Bilancio di Previsione del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2013) per un totale di spesa di 78.772.916,22 euro;
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 9 gennaio 2013, n. 3 (Autorizzazione all'esercizio provvisorio del Bilancio del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2013 - Presa d'atto.) per un totale di spesa di 73.334.187,28 euro;
- VISTO il decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174 (Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012) convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213;

CONSIDERATO che il fabbisogno del Consiglio regionale, alla luce di quanto sopra, è pari a 66.199.130,37 euro;

DELIBERA

di approvare lo schema di bilancio relativo all'esercizio finanziario 2013, allegato alla presente deliberazione costituendone parte integrante, redatto secondo i principi dettati dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42); per un importo totale di spesa pari a 66.199.130,37 euro.

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO
(Maria Teresa Petrangolini)

IL PRESIDENTE
(Daniele Leodori)

Si attesta che la presente deliberazione e i relativi allegati sono conformi al testo deliberato dal Consiglio regionale.

IL DIRETTORE
DEL SERVIZIO AULA, COMMISSIONI
(Dott. Onoratino Orticello)

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL BILANCIO DI PREVISIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013.

Il presente bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 è redatto in conformità a quanto previsto:

- dalla legge 6 dicembre 1973, n. 853 “Autonomia contabile e funzionale di Consigli regionali delle Regioni a statuto ordinario”;
- dal decreto legislativo 28 marzo 2000, n.76 “Principi fondamentali e norme di coordinamento in materia di bilancio e di contabilità delle Regioni, in attuazione dell'articolo 1, comma 4, della legge 25 giugno 1999, n.208” e successive modifiche;
- dalla legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 “Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione” e successive modifiche;
- gli articoli 22 e 24 dello *Statuto* della Regione Lazio;
- dalla legge regionale 18 febbraio 2002, n. 2 “Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio, e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale” e successive modifiche;
- dalla deliberazione del Consiglio regionale del Lazio 18 novembre 1981, n. 169 “Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio”;
- dal decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”.

La presente proposta di bilancio di previsione tiene conto di una accurata analisi dei costi da sostenere per il funzionamento del Consiglio, al fine di stimare le effettive esigenze finanziarie dello stesso anche, alla luce della normativa statale intervenuta con decreto legge n. 174 del 10 ottobre 2012, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213 “Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012.”; con decreto legge n. 138 del 13 agosto 2011 convertito dalla legge n. 14 settembre 2011, n. 148 “*Ulteriori misure urgenti per la stabilizzazione finanziaria e per lo sviluppo*” il quale, tra l'altro, prevede la riduzione del numero dei consiglieri da 70 a 50; con decreto legge del 6 luglio 2012 n. 95 “Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini” – spendig review - convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, con il quale, tra l'altro, è stato rideterminato il tetto massimo dei buoni pasto e stato previsto una riduzione drastica del costo del parco auto.

La struttura del presente bilancio è stata redatta seguendo dettagliatamente quanto dettato dal decreto legislativo n. 118/2011. Si è passati, quindi, ad un'ottica diversa circa la lettura delle voci di spesa e dei relativi costi. La suddivisione per programmi permette certamente di individuare celermente quanto le diverse attività dell'Ente pesino all'interno dell'assegnazione delle somme.

Bisogna considerare che nell'esercizio 2013 il Consiglio regionale del Lazio, quale ente individuato dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 25 maggio 2012 “Individuazione delle amministrazioni che partecipano alla sperimentazione della disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.”, ha adempiuto agli obblighi normativi ristrutturando l'intera architettura del sistema contabile, obbligando ad una lettura e comprensione del bilancio completamente nuova e più articolata.

Passando allo specifico dei programmi sotto sono riportati quelli che riguardano le attività del Consiglio regionale.

Il programma 1 “Organi istituzionali” – comprende le spese relative agli organi legislativi e gli organi di governo, il personale consulente, amministrativo e politico, le spese per la comunicazione istituzionale e le manifestazioni istituzionali, le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato.

Per quanto riguarda i costi relativi alle indennità dei Presidenti, Consiglieri ed Assessori, agli organismi, al funzionamento dei gruppi, ad una previsione di massima circa la scelta da parte dei gruppi consiliari di usufruire dell'articolo 14 del regolamento di organizzazione del Consiglio regionale – delibera UdP 3/2003, applicando quanto citato in precedenza, essi ammontano ad un totale di €12.518.631,70 .

Relativamente alla voce di spesa riguardante i Vitalizi, questa riporta una cifra totale di € 20.462.511,45, nella quale è prevista per l'esercizio 2013 la somma di €4.062.511,45 relativa alla liquidazione di fine mandato per i Consiglieri della IX legislatura.

Riguardo alla voce di spesa, € 500.000,00 circa, relativa alle consulenze l'esercizio finanziario 2013 riporta in carico come competenza i contratti sottoscritti e vigenti della passata legislatura che ammontano a circa €350.000,00.

Il programma 1 prevede uno stanziamento totale di €43.701.143,45.

Il programma 3 "Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato" comprende tutte le voci di costo relative all'amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Tra cui le attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente e la manutenzione ordinaria di beni mobili ed immobili. Lo stanziamento previsto è pari ad €22.312.987,22.

Il programma 10 "Risorse umane" relativo all'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale del Consiglio. Comprende le spese: per attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Lo stanziamento previsto è di €185.000,00.

È stata prevista una spesa in conto capitale pari ad €3.650.000,00. Questa comprende l'acquisto di mobili ed arredi, la manutenzione straordinaria dei beni immobili, il materiale bibliografico, l'acquisto di software.

Il totale della missione del Consiglio regionale è pari ad € 66.190.130,37 per la competenza e di €19.243.627,10 per i residui anni 2011 e 2012.

Il funzionario responsabile
bilancio
dott.ssa Carla Mencaroni
F.to Carla Mencaroni

il segretario generale vicario
ing. Vincenzo Ialongo
F.to Vincenzo Ialongo

Bilancio annuale 2013

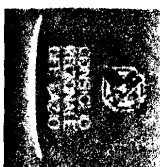
ENTRATE

Proposta di legge di bilancio 2013-2015

		Previsioni dell'anno a cui si riferisce il bilancio
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere	previsioni di competenza	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	0,00
- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	previsioni di competenza	0,00
Fondo di Cassa al 01/01/2013	previsioni di cassa	0,00

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il Bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui riferisce il Bilancio	Previsioni dell'anno cui si riferisce il Bilancio		
				Previsioni anno 2013	Variazioni rispetto all'anno precedente	
					in aumento	in diminuzione
Titolo 2:	Trasferimenti correnti					
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	48.130.301,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 114.329.432,30	66.199.130,37 114.329.432,30	0,00
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	48.130.301,93	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 114.329.432,30	66.199.130,37 114.329.432,30	0,00
Titolo 3:	Entrate extratributarie					
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	110.430,58	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 170.130,58	59.700,00 170.130,58	0,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	110.430,58	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 170.130,58	59.700,00 170.130,58	0,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Entrate per partite di giro	42.734,31	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 42.734,31	0,00 42.734,31	0,00
Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	42.734,31	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 42.734,31	0,00 42.734,31	0,00
Totale Titoli		48.283.466,82	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 114.542.297,19	66.258.830,37 114.542.297,19	0,00

Titolo Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il Bilancio		Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui riferisce il Bilancio	Previsioni dell'anno cui si riferisce il Bilancio		
					Previsioni anno 2013	Variazioni rispetto all'anno precedente	
						in aumento	in diminuzione
Totale Complessivo		48.283.466,82	previsione di competenza	0,00	66.258.830,37	66.258.830,37	0,00
			previsione di cassa		114.542.297,19		



Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui presenti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il Bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui riferisce il Bilancio	Previsioni dell'anno cui si riferisce il Bilancio			
				Previsioni anno 2013	Variazioni rispetto all'anno precedente		
				in aumento	in diminuzione		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
0101 Programma 01 Organi istituzionali							
Titolo 1	Spese correnti	8.073.713,56	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	40.051.143,15	40.051.143,15	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	8.904.553,68	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	48.124.856,71	0,00	0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	570.654,30	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	3.650.000,00	3.650.000,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	4.220.654,30	0,00	0,00
Totale Programma 01	Organi istituzionali	8.644.367,86	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	43.701.143,15	43.701.143,15	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	8.904.553,68	0,00	0,00
			previsione di cassa		52.345.511,01		
0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato							
Titolo 1	Spese correnti	10.227.573,85	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	22.312.987,22	22.312.987,22	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.497.631,92	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	32.540.561,07	0,00	0,00
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.227.573,85	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	22.312.987,22	22.312.987,22	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.497.631,92	0,00	0,00
			previsione di cassa		32.540.561,07		

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il Bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui riferisce il Bilancio	Previsioni dell'anno cui si riferisce il Bilancio				
				Previsioni anno 2013	Variazioni rispetto all'anno precedente			
					in aumento	in diminuzione		
0110	Programma 10	Risorse umane						
	Titolo 1	Spese correnti	371.685,39	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	185.000,00	185.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	26.270,02	0,00	0,00
				previsione di cassa		556.685,39		
Totale Programma	10	Risorse umane	371.685,39	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	185.000,00	185.000,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	26.270,02	0,00	0,00
				previsione di cassa		556.685,39		
Totale Missione	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	19.243.627,10	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	66.199.130,37	66.199.130,37	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	11.428.455,62	0,00	0,00
				previsione di cassa		85.442.757,47		
Missione	99	Servizi per conto terzi						
9901	Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
	Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	42.734,31	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.049.131,35	0,00	0,00
				previsione di cassa		42.734,31		
Totale Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	42.734,31	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.049.131,35	0,00	0,00
				previsione di cassa		42.734,31		
Totale Missione	99	Servizi per conto terzi	42.734,31	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
				di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.049.131,35	0,00	0,00
				previsione di cassa		42.734,31		
Totale Missioni			19.286.361,41	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	66.199.130,37	66.199.130,37	0,00
				di cui fondo pluri. vincolato	0,00	13.477.586,97	0,00	0,00
				previsione di cassa		85.485.491,78		
Totale generale della spesa			19.286.361,41	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	66.199.130,37	66.199.130,37	0,00
				di cui fondo pluri. vincolato	0,00	13.477.586,97	0,00	0,00
				previsione di cassa		85.485.491,78		

Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio
Arturo Carlo Jemolo

DECRETO COMMISSARIALE

N. 97/12 del 30 ottobre 2012

OGGETTO: Istituto "A.C. Jemolo". Approvazione bilancio di previsione esercizio 2013.

Il Commissario Straordinario

VISTA la Legge regionale 11 luglio 1987, n. 40 costitutiva dell'Istituto e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il Regolamento interno dell'Istituto, approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 9 del 10 luglio 2003 e successive modificazioni;

VISTO il Decreto n. T00147 del 4 aprile 2012 con il quale il Presidente della Regione Lazio ha nominato l'Avv. Dario Rossin, in esecuzione della deliberazione della Giunta regionale n. 217 del 29 marzo 2007, Commissario straordinario dell'Istituto regionale di studi giuridici del Lazio "A. C. Jemolo";

VISTA la Legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 "Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione" e successive modifiche e integrazioni;

RICHIAMATO il decreto commissariale n. 132 del 27.10.2011 con il quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2012;

VISTO l'allegato bilancio di previsione dell'Istituto relativo all'esercizio finanziario 2013, redatto in conformità alle disposizioni di cui alla deliberazione della Giunta regionale n. 238 del 1.6.2010, relativamente al contenimento della spesa pubblica, tenuto conto che le spese correnti erano già state contenute nel bilancio di previsione 2012;

VISTO il parere positivo espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 10 del 30 ottobre 2012;

RITENUTO di approvare l'allegato bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2013 e di trasmetterlo al Consiglio regionale del Lazio affinché lo stesso possa determinare in via definitiva, con legge di approvazione del bilancio regionale, l'ammontare del contributo ordinario da erogare all'Istituto stesso;

Decreta

Per i motivi espressi in premessa ed all'unanimità dei presenti:

1. di approvare il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 dell'Istituto A.C. Jemolo", allegato alla presente deliberazione, unitamente alla relazione di accompagnamento ed al parere del Collegio dei revisori dei conti, di cui forma parte integrante;

2. di dare atto che l'ammontare globale delle entrate e quello delle uscite di competenza pareggiano nell'importo di € 1.486.000,00;
3. di trasmettere il presente atto al Consiglio regionale per l'approvazione e la conseguente determinazione del contributo annuale ordinario.

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al TAR Lazio entro 60 (sessanta) giorni dalla notifica all'interessato ovvero ricorso giurisdizionale al Presidente della Repubblica entro 120 (centoventi) giorni.

Il presente Decreto è redatto in tre originali: uno per la Raccolta ufficiale dei decreti e gli altri due per i successivi adempimenti delle strutture amministrative .

Il Dirigente dell'Area Amministrativa

//

Il Commissario Straordinario
On. Avv. Dario Rossin
F.to Dario Rossin

Bilancio di Previsione Esercizio 2013

PREMESSA

Il Bilancio preventivo 2013 registra inevitabilmente le conseguenze della crisi economica che ha investito tutte le pubbliche amministrazioni ma in particolare la Regione Lazio. Pertanto la parte relativa ai finanziamenti di corsi da parte degli Assessorati regionali o di altri enti è stata necessariamente ridimensionata.

Il 2013 va utilizzato per ridefinire la strategia regionale nei confronti dell'Istituto Jemolo al fine di consentire allo stesso di continuare a svolgere le sue funzioni istituzionali di ente per la formazione di eccellenza di giovani laureati nelle materie giuridiche ed economiche e assicurare un ponte tra l'istituzione regionale e la magistratura, il mondo universitario e quello delle professioni forensi. Questo richiede da parte della Regione un investimento di risorse non solo economiche. E' prioritario che il nuovo Consiglio Regionale approvi rapidamente la nuova legge di riorganizzazione dell'Istituto in quanto l'attuale, vecchia di 25 anni (legge regionale n. 40 del 1987), non è più rispondente alle esigenze di un organismo snello, capace di competere sul mercato della formazione.

In tale contesto il programma di attività per il 2013, redatto con il contributo del Direttore Scientifico Prof. Cesare Mirabelli, conferma l'attenzione ai corsi fondamentali come quelli per la preparazione agli esami di avvocato e di accesso alla magistratura. Oltre al Corso Jemolo e a quello per la preparazione all'esame per la carriera in magistratura, si prevedono corsi specialistici e l'organizzazione di convegni sulle novità legislative più rilevanti.

Anche l'attività che nel 2012 è stata quella trainante per l'Istituto, quella della mediazione e dei relativi corsi, nel 2013 dovrà inevitabilmente tenere conto degli effetti della pronuncia della Corte costituzionale che ha dichiarato viziato il decreto legislativo n. 28 del 2010, anche se bisogna attendere la motivazione della sentenza e correlati provvedimenti che il Governo vorrà adottare in materia.

Si conferma inoltre che l'Istituto Jemolo si è tempestivamente adeguato alle direttive impartite dalla Giunta Regionale in materia di contenimento dei costi e della riduzione e riqualificazione della spesa pubblica regionale.

Relazione

Il presente bilancio di previsione relativo all'esercizio 2013 è redatto in conformità a quanto previsto dalla deliberazione della Giunta Regionale n. 1443/02. Tale deliberazione ha individuato gli Enti Pubblici non economici sottoposti al controllo e vigilanza della Regione, tra i quali è compreso questo Istituto, ed ha approvato lo schema di bilancio di previsione e dei relativi allegati, in ottemperanza a quanto disposto dal titolo VII, capo I, della L.R. del 20 Novembre 2001, n. 25 e successive modificazioni.

L'importo globale su cui si attesta il presente bilancio di previsione, relativo all'esercizio 2013, è di € 1.486.000,00 contro € 2.108.500,00 del 2012. Come già indicato sopra la diminuzione è dovuta essenzialmente alla previsione prudenziale dei contributi della Regione per corsi per il

personale regionale e alla stima di € 1.100.000,00 del contributo ordinario del Consiglio, pari a quello assicurato per il 2012 e riscosso solo per il 50%.

Le entrate sono suddivise in quattro titoli, numerati progressivamente dal numero uno al numero quattro. I titoli sono suddivisi in categorie, secondo la natura dei cespiti, e articolate in unità previsionali di base che, a loro volta, sono ripartite in capitoli secondo il rispettivo oggetto.

Le uscite sono distinte in cinque ambiti di intervento, per funzioni-obiettivo, contraddistinti da lettere dalla "A" alla "E". Ciascun ambito è articolato in unità previsionali di base (UPB) che, a loro volta, sono ripartite in uno o più capitoli secondo il rispettivo oggetto e contenuto.

L'avanzo di amministrazione, relativo agli esercizi precedenti, sarà iscritto tra le poste attive di competenza del presente bilancio di previsione dopo l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2012 che ne quantifica l'importo unitamente ai residui attivi e passivi che tuttavia sono già stimati in base alla situazione attuale.

La giacenza presunta di cassa al 31/12/2012, dovrebbe ammontare a circa € 700.000,00 come per lo scorso esercizio segno di un'attenta ed oculata gestione della contabilità.

ENTRATE

Capitolo 101 001 - Contributo ordinario del Consiglio Regionale - comma 1, lettera a), art. 21, L.R. 40/87

In via previsionale si ritiene di poter determinare l'entità del contributo ordinario in € 1.100.000,00; lo stesso importo assicurato per il 2012 e non ulteriormente comprimibile.

Capitolo 101 003 - 101 008 Contributi straordinari pubblici e privati - comma 1, lettera b), art. 21, L.R. 40/87

Le entrate previste nel capitolo, per complessive € 150.000,00, riguardano contributi erogati da Enti e Organismi pubblici quali: i diversi assessorati della Giunta Regionale e altri Enti regionali nonché dagli enti locali. Tali contributi sono finalizzati alla realizzazione di corsi formativi su materie di specifico interesse per le attività svolte dagli Enti.

Capitolo 105 001 - Proventi derivanti da iscrizioni di privati ai corsi di formazione - (art. 48 L.R. 6/99)

Le entrate previste nel capitolo, per complessive € 50.000,00 riguardano soprattutto le quote di iscrizione ai corsi per mediatori per i quali la richiesta di partecipazione è stata sino ad ora elevata. Tali quote non si acquisiscono come pagamento dei servizi resi, ma quale contributo minimo per le spese della gestione dei corsi e delle forniture di materiale didattico.

Capitolo 105 002 - Proventi derivanti dall'attività di mediazione e conciliazione, (comma 2, art. 48 L.R. 6/99)

Sono state previste € 180.000,00 in linea con le previsioni dell'inevitabile contrazione determinata dalla pronuncia della Corte costituzionale di cui si è detto nelle premesse. L'importo è lo stesso in entrata e in uscita mantenendo un vincolo di destinazione nel senso che eventuali assestamenti del bilancio dovranno tenere conto necessariamente del livello dell'entrata.

Capitolo 105 004 - Interessi attivi su Conti Correnti

Si ritiene di iscrivere lo stanziamento di € 6.000,00, previsione determinata sulla base degli interessi realizzati per il 2012.

L'UPB 401 - Entrate derivanti da partite di giro.
Come ogni anno sono iscritti per memoria.

USCITE

Capitolo A01 001 - A01 002 Spese per il funzionamento degli organi

Su questi capitoli, vengono rispettivamente pagate le indennità spettanti al "Commissario Straordinario" e ai componenti il "Collegio dei Revisori dei Conti".

La spesa di € 51.000,00 corrisponde alle aliquote per il calcolo delle suddette indennità previste dalle delibere del Consiglio regionale.

Capitolo A03: 001, 002, 003, 004, 005, 007, 008 - Spese di personale

Anche la previsione di spesa per emolumenti al personale dipendente e comandato diminuisce per effetto del riallocaimento della spesa per il Direttore scientifico prevista tra le consulenze e una diminuzione della spesa per la dirigenza dato che il nuovo incarico non dovrebbe prevedere più la delega di funzioni di competenza del Direttore.

Capitolo A03 010 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente

La previsione di € 60.000,00 è in funzione della spesa effettivamente sostenuta nel 2012 e della contrazione della spesa generale per il personale prevista per il 2013.

Capitolo A03 011 - Oneri assicurativi INAIL

Si ritiene sufficiente una previsione di spesa di €1.000,00.

Complessivamente la spesa di personale ammonta ad € 376.000,00 pari circa il 25,0 %.

Le spese per acquisto di beni e servizi si attestano ad € 199.000,00 (da € 320.000,00 del 2011 e € 289.000,00 nel 2012), per il contenimento dei costi messo in atto dall'amministrazione. In particolare i capitoli più rilevanti riguardano:

Capitolo A05 003 - Utenze

Sono state accorpate in questo capitolo le spese telefoniche, il consumo di acqua, luce, etc., Tenuto conto dei consumi storici rilevati, si ritiene poter quantificare queste spese in € 40.000,00.

- Spese telefoniche € 5.000,00
- Consumo acqua €5.000,00;
- Energia elettrica relativa a illuminazione, alimentazione apparecchiature d'ufficio, ascensore e condizionamento periodo estivo e invernale, € 30.000,00.

Capitolo A05 004 - Spese postali

Sono state separate dalle spese telefoniche, inserite nel capitolo riguardante le utenze. Tenuto conto dei consumi storici rilevati, si ritiene di poter quantificare queste spese in €5.000,00.

Capitolo A05 005 - Spese generali e di manutenzione della sede

Per le spese di pulizia, vigilanza e per lavori di manutenzione ordinaria occorrenti per la sede dell'Istituto, si ritiene necessario confermare la previsione dello scorso esercizio di € 40.000,00.

Capitolo A05 007 - Spese personale interinale per esigenze particolari

La previsione di spesa per il costo dei contratti interinali per la fornitura di lavoro necessario a far fronte alle esigenze legate allo sviluppo dell'attività istituzionale dell'Istituto, è stata prevista in diminuzione, nonostante l'aumento dell'aliquota IVA, considerato che attualmente è in servizio una sola unità: si ritiene sufficiente la somma di € 52.000,00 contro la previsione dello scorso esercizio di € 135.000,00.

Spesa per le attività istituzionali

Come già detto l'UPB B01 subisce una contrazione rilevante per effetto della contrazione dei finanziamenti regionali per l'attività formativa commissionata in precedenza dai diversi assessorati della Regione. La previsione attuale tiene conto della situazione che si è determinata nel 2012.

Diminuiscono anche le spese per le attrezzature relative all'informatizzazione delle aule anche perché un investimento ingente è stato realizzato nel precedente biennio.

Capitolo B01 008 - Spese per la divulgazione e gestione del punto informativo della conciliazione.

Non vi sono stanziamenti nuovi in quanto le spese, per altro di modesta entità, sono già previste nel contributo precedentemente stanziato dalla Regione.

Capitolo B01 010 - Attività didattica e formativa "Ordinaria"

La spesa prevista in € 340.000,00 è riferita alle esigenze finanziarie per la realizzazione dei corsi programmati per l'esercizio in esame e per i relativi docenti. Inoltre si prevede la spesa per i corsi per mediatori e formatori di mediatori finanziata integralmente dai contributi dei partecipanti e alcuni corsi che, nonostante la riduzione più volte richiamata, dovrebbero potersi realizzare anche per il 2013, in particolare i corsi per i volontari della protezione civile.

Capitolo B01 012 - Divulgazione e pubblicità delle attività istituzionali dell'Istituto

Su questo capitolo gravano le spese che l'Istituto affronta per attuare piani mirati di comunicazione e promozione delle sue attività istituzionali, avendo riguardo di sviluppare una campagna informativa e divulgativa dei servizi offerti. E' prevista, come di consueto, la pubblicazione dell'aggiornamento dell'annuario dell'Istituto: per questo capitolo si è operata una riduzione di € 20.000,00 per cui lo stanziamento per il 2013 è di € 40.000,00.

Capitolo B01 013 - B01 014 e B01 016 Sono i capitoli relativi alle consulenze

L'ammontare complessivo è di € 125.000,00

Su questo capitolo viene imputata la spesa relativa al contratto di prestazione d'opera intellettuale stipulato dall'Istituto con il prof. Cesare Mirabelli, in qualità di Direttore scientifico. La previsione è stata determinata su 11 mesi in € 40.000,00, con una diminuzione di € 10.000,00 rispetto alla previsione del bilancio 2012.

E' prevista una nuova consulenza per il coordinamento amministrativo il cui stanziamento è pari ad € 20.000,00 su base annua, tenuto conto anche degli oneri riflessi.

Le altre consulenze come quella per la qualità (ISO 9001), il commercialista, il conteggio degli stipendi e dei relativi oneri contributivi sono stati mantenuti nell'importo del precedente esercizio.

Capitolo B05 001 – Finanziamento “Organismo di Conciliazione”

Per sostenere l'attività dell' "Organismo di Conciliazione" e le spese inerenti agli Organi preposti, si è prevista la somma di € 180.000,00 pari alla previsione di entrata. Tale somma, che prevede la realizzazione dell'autofinanziamento da parte dell'Organismo, come sopra menzionato, è da considerarsi a destinazione vincolata.

Capitolo D01 001 – Fondo di riserva

E' stato determinato in via residuale in € 90.000,00.

Bilancio di previsione Anno 2013 - ENTRATA

TIT.	Denominazione Titoli	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	Residui	Competenza	Cassa	Pluriennale	
							Anno 2014	Anno 2015
Avanzo di Amministrazione							-	-
Fondo Cassa						700.000,00		
1	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti di parte corrente della Regione, della Provincia e di altri soggetti	101	Contributo ordinario Cons. Reg., c.1, l. a), art. 21, L.R. 40/87	230.000,00	1.100.000,00	1.330.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
			Proventi da convenzioni con Enti pubblici	1.867.656,05	150.000,00	2.017.656,05	150.000,00	150.000,00
		103	Contributi Statali e di altri Enti pubblici e Privati	-	-	-	-	-
		104	Contributi Comunitari	-	-	-	-	-
		105	Entrate provenienti da attività proprie	-	236.000,00	236.000,00	236.000,00	236.000,00
Totale " 1 "				2.097.656,05	1.486.000,00	3.583.656,05	1.486.000,00	1.486.000,00
2	Entrate in c/Capitale	202	Operazioni sul patrimonio	-	-	-	-	-
Totale " 2 "				-	-	-	-	-
3	Entrate di Mutui, Prestiti ed altre entrate	302	Riscossione mutui, prestiti	-	-	-	-	-
		303	Altre entrate	1.200,00		1.200,00	-	-
Totale " 3 "				1.200,00	-	1.200,00	-	-
4	Partite di Giro	401	Entrate derivanti da partite di giro	-	P.M.	-	-	-
Totale " 4 "				-	P.M.	-	-	-
TOTALI				2.098.856,05	1.486.000,00	4.284.856,05	1.486.000,00	1.486.000,00

Bilancio di previsione Anno 2013 - SPESA

AMB.	Denominazione Ambito	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	Residui	Competenza	Cassa	Pluriennale	
							Anno 2014	Anno 2015
A	Spese di Funzionamento	A01	Spese per il funzionamento degli organi	468,27	51.000,00	51.468,27	51.000,00	51.000,00
		A03	Spese per il personale	235.079,58	376.000,00	611.079,58	376.000,00	376.000,00
		A05	Spese per acquisto beni e servizi	30.991,38	199.000,00	229.991,38	199.000,00	199.000,00
Totale " A "				266.539,23	626.000,00	892.539,23	626.000,00	626.000,00
B	Spese per Attività Istituzionali	B01	Spese per attività istituzionali	1.502.569,71	532.000,00	2.034.569,71	532.000,00	532.000,00
		B03	Spese per attività promozionali	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		B05	Finanziamento "Organismo di Conciliazione"	9.816,30	180.000,00	189.816,30	180.000,00	180.000,00
Totale " B "				1.512.386,01	715.000,00	2.227.386,01	715.000,00	715.000,00
C	Spese per Investimenti	C02	Spese per investimenti		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale " C "				-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
D	Poste Tecniche e di Gestione Attività Economiche	D01	Fondo di riserva	-	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		D07	Risorse finanziarie e poste tecniche	20.025,59	50.000,00	70.025,59	50.000,00	50.000,00
Totale " D "				20.025,59	140.000,00	160.025,59	140.000,00	140.000,00
E	Partite di Giro	E01	Partite di giro	-	P.M.	-	-	-
Totale " E "				-	P.M.	-	-	-
TOTALI				1.798.950,83	1.486.000,00	3.284.950,83	1.486.000,00	1.486.000,00

ENTRATA - Allegato tecnico al Bilancio di Previsione 2013

Capitoli	Denominazione Capitoli	Residui	Competenza Iniziale	Cassa	Pluriennale	
					Anno 2014	Anno 2015
	Avanzo di amministrazione esercizio precedente				-	-
	Fondo Cassa			700.000,00		
101	001 Contributo ordinario del Consiglio Regionale, comma 1, lettera a), art. 21, L.R. 40/87	230.000,00	1.100.000,00	1.330.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	003 Contributi straordinari pubblici e privati, comma 1, lettera b), art. 21, L.R. 40/87	704.656,05	150.000,00	854.656,05	150.000,00	150.000,00
	005 Proventi da convenzioni: Corsi di formazione della "Polizia Locale del Lazio" comma 1, l.c), art. 21, L.R. 40/87	1.000.000,00		1.000.000,00		
	Proventi da convenzioni: con Enti pubblici e privati, comma 1, lettera c), art. 21, L.R. 40/87	30.500,00	-	30.500,00	-	-
	006 Proventi da convenzione per corsi di formazione e aggiornamento per operatori dell'Amministrazione pemitenziaria del Lazio	52.500,00	-	52.500,00	-	-
008 Proventi da convenzione per divulgazione e gestione del punto informativo sulla conciliazione	80.000,00	-	80.000,00	-	-	
105	001 Proventi derivanti da iscrizioni di privati ai corsi di formazione, comma 2, art. 48 L.R. 6/99	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	002 Proventi derivanti dall'attività di mediazione e conciliazione, comma 2, art. 48 L.R. 6/99	-	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	004 Interessi attivi su Depositi - Conti Correnti	-	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
303	001 Entrate eventuali e varie	1.200,00		1.200,00		
	004 Entrate dal Fondo Economale	-	-	-	-	-
Totali		2.098.856,05	1.486.000,00	4.284.856,05	1.486.000,00	1.486.000,00

Partite di Giro

401	001 Entrare per ritenute erariali su compensi	-	P.M.	-	-	-
	003 Entrate per ritenute previdenziali ed assistenziali	-	P.M.	-	-	-
	005 Recupero somme pagate per conto terzi	-	P.M.	-	-	-
	010 IVA su operazioni imponibili effettuate nell'esercizio dell'attività di cui al comma 2, art. 48 L.R. 6/99	-	P.M.	-	-	-
Totali		2.098.856,05	1.486.000,00	4.284.856,05	1.486.000,00	1.486.000,00

SPESA - Allegato tecnico al Bilancio di Previsione 2013

Capitoli	Denominazione Capitoli	Residui	Competenza	Cassa	Pluriennale			
					Anno 2014	Anno 2015		
A01	001	Spese per il funzionamento degli organi - Commissario	-	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
	002	Spese per il funzionamento degli organi - Collegio Revisori	468,27	30.000,00	30.468,27	30.000,00	30.000,00	
A03	001	Impiegati: Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	14.754,13	80.000,00	94.754,13	80.000,00	80.000,00	
	002	Dirigenti: Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	5.222,87	90.000,00	95.222,87	90.000,00	90.000,00	
	003	FONDO: Sviluppo risorse umane e produttività - Impiegati	1.220,94	6.000,00	7.220,94	6.000,00	6.000,00	
	004	FONDO: Sviluppo risorse umane e produttività - Dirigenti	19.494,63	30.000,00	49.494,63	30.000,00	30.000,00	
	005	FONDO: Rimborso competenze alla Regione Lazio - Personale comandato	112.900,00	73.000,00	185.900,00	73.000,00	73.000,00	
	007	Buoni pasto	6,70	6.000,00	6.006,70	6.000,00	6.000,00	
	008	Spese per missioni	-	-	-	-	-	
	010	Oneri previdenziali ed assistenziale a carico dell'Ente	21.434,84	60.000,00	81.434,84	60.000,00	60.000,00	
	011	Oneri assicurativi - INAIL	45,47	1.000,00	1.045,47	1.000,00	1.000,00	
	015	Direttore scientifico	-	-	-	-	-	
	020	FONDO: Indennità fine servizio - Dirigenti	60.000,00	30.000,00	90.000,00	30.000,00	30.000,00	
A05	001	Acquisto libri, riviste, giornali, pubblicazioni	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	002	Acquisto stampati, registri, cancelleria	144,00	4.000,00	4.144,00	4.000,00	4.000,00	
	003	Utenze	4.394,35	40.000,00	44.394,35	40.000,00	40.000,00	
	004	Spese postali	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	005	Spese generali e di manutenzione della sede	1.510,86	40.000,00	41.510,86	40.000,00	40.000,00	
	006	Manutenzione e noleggio di beni mobili, macchinari ed attrezzature	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	007	Spese personale interinale per esigenze particolari	24.942,17	52.000,00	76.942,17	52.000,00	52.000,00	
	013	Assicurazioni	-	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	014	Manutenzione hardware e software per uffici	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
	015	Spese per assegnazione al fondo economale	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
B01	001	Spese rappresentanza	1.129,46	5.000,00	6.129,46	5.000,00	5.000,00	
	002	Borse di studio, ricerche e studi	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	003	Acquisto materiali di consumo e servizi per l'attività didattica	1.848,42	4.000,00	5.848,42	4.000,00	4.000,00	
	004	Gestione Sistema informativo e Portale	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	005	Acquisto attrezzature telematiche per aule	-	-	-	-	-	
	008	Spese per divulgazione e gestione del punto informativo sulla conciliazione	65.182,40	-	65.182,40	-	-	
	009	Attività editoriale dell'Istituto	7.113,61	6.000,00	13.113,61	6.000,00	6.000,00	
	010	Attività Didattica e Formativa "Ordinaria"	610.386,24	340.000,00	950.386,24	340.000,00	340.000,00	
	011	Attività Didattica "Formazione Polizia Locale del Lazio"	723.984,11	-	723.984,11	-	-	
	012	Divulgazione e pubblicità delle attività istituzionali dell'Istituto	3.360,01	40.000,00	43.360,01	40.000,00	40.000,00	
	013	Consulenza legale, fiscale e previdenziale -DLgs. 81/2008	-	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	014	Consulenza per funzioni direttoriali	-	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	015	Corsi di formazione per operatori amministrazione penitenziaria	89.565,46	-	89.565,46	-	-	
	016	Cert. Qualità (ISO 9001)	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	B03	004	Organizzazione e partecipazione convegni, mostre e congressi	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	B05	001	Finanziamento "Organismo di Conciliazione"	9.816,30	180.000,00	189.816,30	180.000,00	180.000,00
C02	003	Acquisto beni mobili	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
D01	001	Fondo di riserva	-	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
D07	005	Imposte, Tasse ed Irap	20.025,59	50.000,00	70.025,59	50.000,00	50.000,00	
Totali		1.798.950,83	1.486.000,00	3.284.950,83	1.486.000,00	1.486.000,00		

Partite di Giro

E01	002	Ritenute erariali su compensi	-	P.M.	-	-	-
	004	Ritenute previdenziali ed assistenziali	-	P.M.	-	-	-
	006	Somme pagate per conto terzi	-	P.M.	-	-	-
	010	IVA su acquisti inerenti all'attività di cui al comma 2, art. 48 L.R. 6/99	-	P.M.	-	-	-
Totali		1.798.950,83	1.486.000,00	3.284.950,83	1.486.000,00	1.486.000,00	

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
alla proposta di Bilancio di previsione per l'esercizio 2013

VERBALE n. 10 del 30/10/2012 dei revisori dei conti

Il giorno trenta del mese di ottobre dell'anno 2012 alle ore 15 si sono riuniti presso la sede dell'Istituto Jemolo, i Revisori dei conti dott. Maurizio De Vincenzi, Dott. Franco Alfredo Nicoletti.

I revisori esaminato il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013 predisposto per l'approvazione da parte del Commissario straordinario dell'Istituto.

Dopo attento esame degli atti predisposti, danno parere favorevole e predispongono la seguente relazione:

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
alla proposta di Bilancio di previsione per l'esercizio 2013

Il Collegio dei Revisori dei Conti, dopo attento esame della proposta di Bilancio di previsione per l'esercizio 2013 e della relativa relazione di accompagnamento, espone quanto segue:

- il progetto di bilancio è stato redatto secondo le disposizioni di legge regolanti la contabilità pubblica;
- il documento dà una rappresentazione chiara della natura e fonte delle entrate previste e degli stanziamenti che si ritengono necessari per lo svolgimento del programma di attività predisposto per l'esercizio in esame;
- il Collegio, esaminate le singole voci esposte nel bilancio preventivo, da atto che le previsioni di entrate consentono la copertura di tutte le spese di competenza nonché della riserva prevista;
- raccomanda un attento monitoraggio del flusso di cassa e dei finanziamenti a specifica destinazione.

Il Collegio, infine, sottolinea - fermo restando le risultanze sopra menzionate - che la struttura del bilancio di previsione 2013 tiene conto delle esigenze di contenimento della spesa corrente.

Il Collegio osserva esplicitamente che alla voce "Entrate, Cap. 101 001, Contributo Ordinario del Consiglio Regionale", la previsione del contributo ordinario in €1.100.000,00 è iscritta in base ad una presunzione di conferma per il 2013 dello stanziamento del 2012. Alla data odierna, infatti, non esiste deliberazione Regionale relativa all'anno 2013.

Tenuto conto che il termine per la presentazione del bilancio di previsione al Consiglio Regionale per gli adempimenti di competenza è il 31 ottobre, invita l'organo competente a produrre lo stesso in tempo utile.

Per quanto sopra esposto, il Collegio dei Revisori dei Conti, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di previsione 2013 dell'Istituto Jemolo.

Il Collegio, non essendoci altro da discutere, previa lettura ed approvazione del presente verbale, chiude la seduta alle ore 16,00.

Roma lì 30.10.2012

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Maurizio De Vincenzi

F.to Maurizio De Vincenzi

Dr. Franco Alfredo Nicoletti

F.to Franco Alfredo Nicoletti

Dr. Scarpellini Mauro

F.to Scarpellini Mauro