

Regione Lazio

Atti del Consiglio Regionale

Deliberazione del Consiglio Regionale 29 dicembre 2013, n. 15

Bilancio armonizzato di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014-2016 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) e successive modifiche.

X LEGISLATURA

REGIONE LAZIO

CONSIGLIO REGIONALE

Si attesta che il Consiglio regionale il 29 dicembre 2013 ha approvato la

deliberazione n. 15

concernente:

“BILANCIO ARMONIZZATO DI PREVISIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO PER L’ESERCIZIO FINANZIARIO 2014 E PLURIENNALE 2014-2016 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) E SUCCESSIVE MODIFICHE”.

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

IL CONSIGLIO REGIONALE

- VISTO l'articolo 24 dello Statuto;
- VISTA la legge 6 dicembre 1973, n. 853 (*Autonomia contabile e funzionale delle Regioni a Statuto Ordinario*);
- VISTA la legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 (Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione) e successive modifiche;
- 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;
- VISTI gli articoli 5 e 19 della legge regionale 28 giugno 2013, n. 4 (Disposizioni urgenti di adeguamento all'articolo 2 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, relativo alla riduzione dei costi della politica, nonché misure in materia di razionalizzazione, controlli e trasparenza dell'organizzazione degli uffici e dei servizi della Regione);
- CONSIDERATO che il fabbisogno del Consiglio regionale alla luce di quanto sopra, è pari ad 59.742.130,67 euro;
- CONSIDERATO che per lo svolgimento delle attività delegate dall'AGCOM al Co.re.com., la convenzione tra l'Autorità ed il Comitato prevede uno stanziamento pari a 202.916,22 euro;

CONSIDERATO inoltre, che per gli affitti attivi del Consiglio regionale sono previsti introiti pari a 59.700 euro;

VISTA la relazione tecnico-finanziaria al bilancio di previsione del Consiglio;

DELIBERA

di approvare lo schema di bilancio suddiviso in entrate e spese, relativo all'esercizio finanziario 2014, pluriennale 2014-2016, allegato alla presente deliberazione costituendone parte integrante, redatto secondo i principi dettati dal d.lgs. 118/2011 e successive modifiche. Per un importo totale di entrata e di spesa pari ad 60.004.746,89 euro.

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO
(Maria Teresa Petrangolini)
F.to Maria Teresa Petrangolini

IL PRESIDENTE
(Daniele Leodori)
F.to Daniele Leodori

Si attesta che la presente deliberazione, costituita da n. 3 pagine, e i relativi allegati sono conformi al testo deliberato dal Consiglio regionale.

IL DIRETTORE
DEL SERVIZIO GIURIDICO, ISTITUZIONALE
(Avv. Costantino Vespasiano)
F.to Costantino Vespasiano

RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA AL BILANCIO DI PREVISIONE DEL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014 E PLURIENNALE 2014-2016

Il presente bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e pluriennale 2014-2016 è redatto in conformità a quanto previsto:

- dall'articolo 24 dello Statuto della Regione Lazio;
- dalla legge 6 dicembre 1973, n. 853 *“Autonomia contabile e funzionale di Consigli regionali delle Regioni a statuto ordinario”*;
- 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.”*
- 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.”*
- dalla legge regionale 20 novembre 2001, n. 25 *“Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione”* e successive modifiche;
- dagli articoli 5 e 19 della legge regionale 28 giugno 2013, n.4, *“Disposizioni urgenti di adeguamento all'articolo 2 del decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174, convertito con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n.213, relativo alla riduzione dei costi della politica, nonché misure in materia di razionalizzazione, controlli e trasparenza dell'organizzazione degli uffici e dei servizi della Regione”*.

Il Consiglio regionale del Lazio partecipa alla sperimentazione della disciplina dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio dettati dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come riportato nelle premesse normative. Tale sperimentazione è iniziata con l'esercizio 2013 e si protrarrà per il 2014.

ENTRATE

Le entrate, iscritte al titolo II– Trasferimenti correnti, sono costituite dal trasferimento previsto nella legge di bilancio esercizio 2014 della Regione, determinato secondo il fabbisogno del Consiglio regionale con una previsione di euro 59.742.130,67 per la gestione e funzionamento del Consiglio regionale; dal trasferimento di euro 202.916,22 erogati dall’Autorità per le garanzie nelle comunicazioni e destinate al CO.RE.COM. per lo svolgimento delle attività delegate dall’AGCOM.

Al Titolo III - entrate extratributarie - è iscritta la somma di euro 59.700,00 come previsione di entrata relativa alla riscossione di affitti attivi relativi al bar, cartoleria e tabaccheria, antenne di telefonia mobile.

SPESE

Il bilancio è strutturato in base alla “Missione 1” – “Servizi istituzionali, generali e di gestione” e si articola nei “programmi” sotto elencati e, alla “Missione 99” – “Servizi per conto terzi”.

Missione 1

Programma 1 “Organi istituzionali”

In esso sono raccolte tutte quelle voci di spesa che si riferiscono alle indennità dei consiglieri, dei vitalizi, degli organismi autonomi e dei comitati; alle attività svolte in funzione di rappresentanza del Consiglio e le manifestazioni istituzionali; all’informazione e la comunicazione istituzionale.

Voce di spesa compresa nel programma 1 è quella riferita al CO.RE.COM relativamente al budget assegnato nella convenzione stipulata tra il comitato e l’AGCOM, pari ad euro 202.916,22.

Totale previsione di bilancio euro 34.784.803,22

Applicazione della legge 28 giugno 2013, n.4 relativamente alle spese di rappresentanza, di pubblicità, per convegni ed eventi, per le missioni dei consiglieri, le consulenze.

Programma 3 “Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato”

Le voci di spesa sono relative all’amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l’approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell’ente.

Totale previsione di bilancio euro 20.044.443,67

Applicazione della legge 28 giugno 2013, n.4 relativamente alle spese per la gestione dell'autoparco.

Programma 6 “Ufficio tecnico”

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente. Sono comprese anche le spese relative all'adeguamento in base alle normative di sicurezza sui luoghi di lavoro.

Totale previsione di bilancio euro 4.980.500,00

Applicazione della legge 28 giugno 2013, n.4 relativamente alle spese per l'acquisto di mobili e arredi.

Programma 10 “Risorse umane”

Comprende le spese relative alle attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; ai servizi di controlli fiscali sanitari e, all'espletamento delle attività del medico competente, come previsto dalla normativa.

Totale previsione di bilancio euro 195.000,00

Applicazione della legge 28 giugno 2013, n.4 relativamente alle spese per la formazione dei dipendenti escluso l'acquisto di servizi per addestramento e formazione del personale ai sensi del decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81 (ex 626/94).

La **Missione 99 “Servizi per conto terzi”** – partite di giro - comprende le spese per ritenute previdenziali e assistenziali relative alle indennità dei consiglieri, dei vitalizi, dei consulenti. Altre ritenute di diversa natura, sia per applicazione di sentenze di pignoramento o versamenti volontari ad associazioni.

Totale previsione di bilancio euro 10.512.000,00.

Firmato
Dott.ssa Carla Mencaroni

Consiglio Regionale del Lazio

Bilancio annuale 2014 ENTRATE

Proposta di legge di bilancio



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 2014	Variazioni rispetto all'anno precedente in aumento in diminuzione
				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 01/01/2014		previsioni di cassa	0,00	
Titolo 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
10101	Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	
Totale Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	
Titolo 2:	Trasferimenti correnti				
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	40.742.130,67	previsione di competenza	66.402.046,59	0,00
			previsione di cassa	59.945.046,89	6.456.999,70
20102	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	
20103	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	
20105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	previsione di competenza	226.300,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	226.300,00
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	40.742.130,67	previsione di competenza	66.628.346,59	0,00
			previsione di cassa	59.945.046,89	6.683.299,70
Titolo 3:	Entrate extratributarie				

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 2014	Variazioni rispetto all'anno precedente in aumento in diminuzione
Titolo 3:	Entrate extratributarie				
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	59.700,00	59.700,00	0,00
30300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	1.860.000,00	0,00	1.860.000,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	0,00	1.919.700,00	59.700,00	1.860.000,00
Titolo 4:	Entrate in conto capitale				
40200	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro				
90100	Entrate per partite di giro	0,00	11.191.183,86	10.475.000,00	716.183,86
90200	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	37.000,00	0,00
Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	11.191.183,86	10.512.000,00	679.183,86
Totale Titoli		40.742.130,67	79.739.230,45	70.516.746,89	9.222.483,56
Totale Complessivo		40.742.130,67	84.246.816,10	70.516.746,89	13.730.069,21

Consiglio Regionale del Lazio

Bilancio annuale 2014 SPESE

Proposta di legge di bilancio



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		Variazioni rispetto all'anno precedente in aumento	in diminuzione
				Previsioni anno 2014	Previsioni anno 2013		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101 Programma	Organi istituzionali						
Titolo 1	Spese correnti	5.069.542,50	46.547.945,02	34.784.803,22	0,00	0,00	11.763.141,80
		previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	37.084.803,22				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	3.950.000,00	0,00	0,00	0,00	3.950.000,00
		di cui già impegnato*		0,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00			
Totale Programma 01	Organi istituzionali	5.069.542,50	50.497.945,02	34.784.803,22	0,00	0,00	15.713.141,80
		previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00			
		previsione di cassa	37.084.803,22				
0103 Programma	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
Titolo 1	Spese correnti	10.647.511,95	22.372.687,22	20.044.443,67	0,00	0,00	2.328.243,55
		previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.044.443,67				
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.647.511,95	22.372.687,22	20.044.443,67	0,00	0,00	2.328.243,55
		previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato		0,00			
		previsione di cassa	20.044.443,67				

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		Variazioni rispetto all'anno precedente
				Previsioni anno 2014	in aumento in diminuzione	
0106	Programma 06 Ufficio tecnico					
	Titolo 1	1.290.825,93	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		1.500.000,00		
	Titolo 2	2.407.845,08	0,00	3.480.500,00	3.480.500,00	0,00
	Spese in conto capitale	previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		3.480.500,00		
	Totale Programma 06 Ufficio tecnico	3.698.671,01	0,00	4.980.500,00	4.980.500,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		4.980.500,00		
0110	Programma 10 Risorse umane					
	Titolo 1	114.785,54	185.000,00	195.000,00	10.000,00	0,00
	Spese correnti	previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		195.000,00		
	Totale Programma 10 Risorse umane	114.785,54	185.000,00	195.000,00	10.000,00	0,00
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		195.000,00		
	Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	19.530.511,00	73.055.632,24	60.004.746,89	0,00	13.050.885,35
		di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		62.304.746,89		13.050.885,35
	Missione 99 Servizi per conto terzi					
9901	Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro					
	Titolo 7	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	0,00	679.183,86
	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza di cui già impegnato*		0,00		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa		10.512.000,00		

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		Variazioni rispetto all'anno precedente
				Previsioni anno 2014	in aumento in diminuzione	
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	0,00	679.183,86
	di cui già impegnato*			0,00		
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			10.512.000,00		
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	0,00	679.183,86
	di cui già impegnato*			0,00		
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	679.183,86
	previsione di cassa			10.512.000,00		
Totale Missioni		24.989.359,22	84.246.816,10	70.516.746,89	0,00	13.730.069,21
	di cui già impegnato*			0,00		
	di cui fondo pluri. vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			72.816.746,89		
Totale generale della spesa		24.989.359,22	84.246.816,10	70.516.746,89	0,00	13.730.069,21
	di cui già impegnato*			0,00		
	di cui fondo pluri. vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			72.816.746,89		

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 anno 2014	Previsioni dell'anno 2015	Previsioni dell'anno 2016
Titolo 3:	Entrate extratributarie					
30300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	1.860.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	0,00	1.919.700,00	59.700,00	59.700,00	59.700,00
			previsione di competenza	59.700,00	59.700,00	59.700,00
			previsione di cassa	59.700,00	59.700,00	59.700,00
Titolo 4:	Entrate in conto capitale					
40200	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Entrate per partite di giro	0,00	11.159.183,86	10.475.000,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	10.475.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
90200	Entrate per conto terzi	0,00	32.000,00	37.000,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	37.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	11.191.183,86	10.512.000,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	10.512.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.512.000,00	0,00	0,00
Totale Titoli		40.742.130,67	79.739.230,45	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89
		40.742.130,67	previsione di competenza	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89
			previsione di cassa	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89
Totale generale delle entrate		40.742.130,67	84.246.816,10	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89
			previsione di competenza	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89
			previsione di cassa	70.516.746,89	60.004.746,89	60.004.746,89

Consiglio Regionale del Lazio

Bilancio 2014 - 2016 SPESE

Proposta di legge di bilancio



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 anno 2014	Previsioni dell'anno 2015	Previsioni dell'anno 2016
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione			0,00	0,00	0,00
0101 Programma 01	Organi istituzionali					
Titolo 1	Spese correnti	5.069.542,50	46.547.945,02	34.784.803,22	34.784.803,22	34.784.803,22
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			37.084.803,22		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	3.950.000,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			0,00		
Totale Programma 01	Organi istituzionali	5.069.542,50	50.497.945,02	34.784.803,22	34.784.803,22	34.784.803,22
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			37.084.803,22		
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti	10.647.511,95	22.372.687,22	20.044.443,67	19.729.991,20	19.729.991,20
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			20.044.443,67		
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.647.511,95	22.372.687,22	20.044.443,67	19.729.991,20	19.729.991,20
	di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			20.044.443,67		

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 anno 2014	Previsioni dell'anno 2015	Previsioni dell'anno 2016
0106 Programma 06 Ufficio tecnico						
Titolo 1	Spese correnti	1.290.825,93		1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			1.500.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.407.845,08		3.480.500,00	3.480.500,00	3.480.500,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			3.480.500,00		
Totale Programma 06 Ufficio tecnico		3.698.671,01		4.980.500,00	4.980.500,00	4.980.500,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
0110 Programma 10 Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	114.785,54	185.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			195.000,00		
Totale Programma 10 Risorse umane		114.785,54	185.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		19.530.511,00	73.055.632,24	60.004.746,89	59.690.294,42	59.690.294,42
				0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00
				62.304.746,89		
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	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	10.512.000,00	10.512.000,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo plur. vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa			10.512.000,00		

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 anno 2014	Previsioni dell'anno 2015	Previsioni dell'anno 2016
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	10.512.000,00	10.512.000,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.512.000,00		
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	5.458.848,22	11.191.183,86	10.512.000,00	10.512.000,00	10.512.000,00
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.512.000,00		
Totale Missioni		24.989.359,22	84.246.816,10	70.516.746,89	70.202.294,42	70.202.294,42
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluri. vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	72.816.746,89		
Totale generale della spesa		24.989.359,22	84.246.816,10	70.516.746,89	70.202.294,42	70.202.294,42
			di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluri. vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	72.816.746,89		



**Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio
Arturo Carlo Jemolo**



DECRETO COMMISSARIALE

N. 77/13 del 30 ottobre 2013

OGGETTO: Istituto "A. C. Jemolo". Approvazione bilancio di previsione esercizio 2014.

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 e integrazioni;

VISTO il Decreto n. T00014 dell'8 aprile 2013 con il quale il Presidente della Regione Lazio ha nominato il Prof. Alessandro Sterpa 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;

VISTO l'allegato bilancio di previsione dell'Istituto relativo all'esercizio finanziario 2014, redatto in conformità alle disposizioni di cui alla deliberazione della Giunta regionale n. 1443/02, la quale ha individuato gli Enti Pubblici non economici sottoposti al controllo e vigilanza della Regione, tra i quali è compreso questo Istituto, e 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;

VISTO il parere positivo espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, con verbale n. 10 del 28 ottobre 2013;

RITENUTO di approvare l'allegato bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2014 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 2014 dell'Istituto A. C. Jemolo", allegato alla presente deliberazione, unitamente al verbale del Collegio dei revisori dei conti con il quale esprime parere positivo, di cui formano parte integrante;
2. di dare atto che l'ammontare globale delle entrate e quello delle uscite di competenza pareggiano nell'importo di €. 1.337.139,10;



Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio
Arturo Carlo Jemolo



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 due originali: uno per gli atti dell'Area Affari Generali, l'altro per i successivi adempimenti della Struttura di Staff Amministrativa.

L'Estensore

Lorenzo Silipigni Toullier

Il Responsabile del procedimento

Lorenzo Silipigni Toullier

Il Dirigente dell'Area Attività amministrativa

Pier Luigi Cataldi

Il Commissario Straordinario

Alessandro Sterpa



**Istituto Regionale di Studi Giuridici del Lazio
Arturo Carlo Jemolo**



Bilancio di Previsione Esercizio 2014

Relazione

Il presente bilancio di previsione relativo all'esercizio 2014 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, e 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.

L'importo globale su cui si attesta il presente bilancio di previsione, relativo all'esercizio 2014, è di € 2.050.000,00.

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.

Nel presente bilancio di previsione la posta "Avanzo di Amministrazione", iscritta tra le entrate di competenza, è pari a zero; in quanto non sono state utilizzate risorse finanziarie patrimoniali disponibili iscritte nel "Conto Generale del Patrimonio dell'Esercizio 2012".

La giacenza presunta di cassa al 31/12/2013 ammonta a € 47.936,92 così composta:

Per "Residui Passivi" previsti alla data del 31/12/2013
da riportare nella gestione dell'Esercizio 2014:

- Residui Passivi anno 2011	101.233,85	
- Residui Passivi anno 2012	141.495,67	
- Residui Passivi anno 2013	<u>470.131,38</u>	712.860,90

Utilizzo Disponibilità da Rendconto al 31/12/2012:

- Avanzo di Amministrazione di precede	-	
- Residui Passivi Perenti disponibili	-	-

Meno Residui Attivi:

- Residui Attivi anno 2010	-	
- Residui Attivi anno 2011	- 153.480,00	
- Residui Attivi anno 2012	-	
- Residui Attivi anno 2013	<u>- 511.416,98</u>	- 664.896,98

Giacenza presunta di Cassa al 31/12/2013 47.963,92

Per quanto riguarda i residui passivi relativi all'esercizio 2011, che andranno in perenzione amministrativa alla fine dell'esercizio 2013, si prevede che il loro ammontare si quantificherà in € 233.000,47.

ENTRATE

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

Nonostante l'accrescimento del programma di attività dell'Istituto previsto nell'esercizio 2014 e grazie ad un'attenta determinazione delle spese necessarie per svolgerlo, in via previsionale si ritiene di poter determinare l'entità del contributo ordinario in € 1.100.000,00; cioè di importo pari a quello richiesto nel precedente esercizio.

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

Le entrate previste nel capitolo, per complessive € 30.000,00, riguardano contributi erogati da Enti pubblici quali: la Regione Lazio, ed in particolare ARP Agenzia regionale dei parchi e ARSIAL, per la realizzazione di corsi formativi su materie di specifico interesse per le attività svolte dagli Enti stessi.

Capitolo 101 005 - Proventi da convenzioni con Enti pubblici e privati - comma 1, lettera b), art. 21, L.R. 40/87

Le entrate previste nel capitolo, per complessive € 50.000,00, si riferiscono all'attuazione dell'accordo quadro con Roma capitale per Corsi di formazione in materia di anticorruzione.

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

Le entrate iscritte nel capitolo, per complessive € 50.000,00 riguardano le previsioni di incasso delle quote di iscrizione dei discenti ai corsi svolti dell'Istituto. Tali quote non costituiscono la completa remunerazione dei servizi resi per la realizzazione dei corsi, ma un contributo per le spese didattiche, di gestione e di fornitura di materiale didattico.

Capitolo 105 004 - Interessi attivi su Conti Correnti

Tenuto conto del diminuito livello del tasso d'interesse bancario e dell'ammontare della giacenza media di cassa, si ritiene iscrivere l'importo di € 15.000,00.

Capitolo 303 001 - Altre entrate

Le entrate iscritte nel capitolo, per complessive € 2.139,10 riguardano le previsioni di incasso di eventuali rimborsi da parte di Enti e privati.

Inoltre, per memoria, si è ritenuto iscrivere le seguenti *UPB*: 202 - *Operazioni sul patrimonio*; 302 - *Riscossione mutui e prestiti*;

L'*UPB* 401 - *Entrate derivanti da partite di giro*, oltre ai capitoli 001, 003, 005, 010 iscritti per memoria, può successivamente essere ripartita in ulteriori capitoli da utilizzare come mezzo tecnico per introitare e successivamente versare, a chi di competenza, le relative somme di ogni singola partita contabile.

USCITE

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

Su questo capitolo, vengono pagate le indennità spettanti al “Commissario Straordinario” e ai componenti il “Collegio dei Revisori dei Conti”.

Si ritiene sufficiente, per il “*Collegio dei Revisori dei Conti*”, una previsione di spesa di € 20.000,00. Nessuna previsione di spesa è stata iscritta per il “*Commissario Straordinario*” in quanto il decreto di nomina stabilisce che la carica conferita è a titolo gratuito.

L'importo della spesa rispetta quanto previsto dalla “*Deliberazione della Giunta Regionale*” n. 1197 del 10/12/2004, che stabilisce il compenso degli organi in base ad una determinata percentuale da applicare all'indennità vigente per i “*Consiglieri Regionali*”.

Capitolo A03 - Spese di personale

La previsione di spesa per emolumenti al personale dipendente e comandato è stata adeguata al nuovo organico e alla previsione di quello che si determinerà in seguito ai programmi di crescita dell'Istituto.

Capitolo A03 007 - Buoni pasto

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 8.000,00.

Capitolo A03 008 - Spese per missioni

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 3.000,00, in linea con la gestione dei precedenti esercizi.

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

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 40.000,00.

Capitolo A03 011 - Oneri assicurativi INAIL

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 1.000,00.

Capitolo A05 001 - Acquisto libri, riviste, giornali, pubblicazioni

Su questo capitolo è iscritta una previsione di spesa di € 15.000,00. Rispetto a quella del precedente esercizio la previsione di spesa è stata incrementata, in considerazione dell'attuazione del programma di riqualificazione e incremento della biblioteca dell'Istituto.

Capitolo A05 002 - Acquisto stampati, registri, cancelleria

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 2.000,00.

Capitolo A05 003 - Utenze

Tenuto conto dei consumi storici rilevati, si ritiene poter quantificare le spese relative alle utenze in € 30.000,00.

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 sufficiente una previsione di spesa di € 30.000,00.

Capitolo A05 006 - Manutenzione e noleggio di beni mobili, macchinari e attrezzature

Su questo capitolo si ritiene opportuno stanziare la somma di € 20.000,00.

Capitolo A05 013 - Assicurazioni varie

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 12.000,00, in linea con gli eventuali aumenti tariffari dovuti agli annuali adeguamenti.

Capitolo A05 014 - Sviluppo e Manutenzione del sistema informativo e Portali

La previsione globale di spesa su questo capitolo è stata quantificata in € 50.000,00. Sarà realizzato il sistema informativo integrato dell'Istituto con la costituzione dell'anagrafica unica. Sarà realizzato il portale Normativa Lazio con tutte le leggi regionali commentate con riferimenti giurisprudenziali.

Capitolo A05 015 - Spese per assegnazione al fondo economale

Per far fronte alle spese di economato, come previsto dal regolamento dell'Istituto, su questo capitolo si ritiene stanziare la somma di € 10.000,00.

Capitolo B01 001 - Spese di rappresentanza

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa di € 5.000,00.

Capitolo B01 002 - Borse di studio, ricerche e studi

Per la concessione di borse di studio ai discenti più meritevoli del "Corso Jemolo" è stata prevista la spesa di € 30.000,00.

Capitolo B01 009 - Attività editoriale dell'Istituto

La previsione globale di spesa su questo capitolo è stata quantificata in € 20.000,00. Tra gli obiettivi dell'anno 2014 vi è anche la ripresa dell'attività editoriale dell'Istituto con la pubblicazione dell'aggiornamento del codice delle Leggi regionali e con la pubblicazione della nuova collana denominata " I quaderni dell'Istituto Jemolo"

Capitolo B01 010 - Attività didattica e formativa " Ordinaria"

Questo capitolo di spesa provvede alle esigenze finanziarie per la realizzazione dei corsi programmati per l'esercizio in esame e per i relativi docenti.

La previsione di spesa complessiva del capitolo in esame è di € 300.000,00.

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.

Per far fronte a queste spese si ritiene sufficiente stanziare la somma di € 40.000,00.

Capitolo B03 004 - Organizzazione e partecipazione convegni, mostre e congressi

Su questo capitolo si ritiene sufficiente una previsione di spesa a € 2.000,00.

Capitolo B05 001 - Finanziamento "Organismo di Conciliazione"

Per sostenere l'attività dell' "Organismo di Conciliazione", autorizzato dal Ministero della Giustizia con decreto del 18/05/2007, e le spese inerenti agli Organi preposti, si ritiene sufficiente stanziare la somma di € 200.000,00.

Capitolo C02 003 - Acquisto beni mobili

Per l'eventuale acquisto di mobilia e arredi si ritiene sufficiente la previsione di spesa di € 5.000,00.

Capitolo D01 001 - Fondo di riserva

Per far fronte ad eventuali oneri che non sono stati previsti nei capitoli su elencati, ma che dovessero emergere per necessità connesse allo svolgimento dell'attività dell'Istituto, si è previsto uno stanziamento di € 100.139,10.

Capitolo D07 005 - Imposte, Tasse ed Irap

Per far fronte all'Irap e alle imposte comunali applicate alla sede dell'Istituto si ritiene sufficiente uno stanziamento di € 40.000,00.

Roma, 25 Ottobre 2013.

Il Dirigente
dell'area Attività Amministrativa
(Dr. Pier Luigi Cataldi)

Bilancio di previsione Anno 2014 - ENTRATA

TIT.	Denominazione Titoli	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	Residui	Competenza	Cassa	Pluriennale	
							Anno 2015	Anno 2016
Avanzo di Amministrazione					-		-	-
Fondo Cassa						47.963,92		
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	653.480,00	1.180.000,00	1.833.480,00	1.100.000,00	1.100.000,00
		105	Proventi derivanti da attività proprie	11.416,98	155.000,00	166.416,98	155.000,00	155.000,00
Totale " 1 "				664.896,98	1.335.000,00	1.999.896,98	1.335.000,00	1.335.000,00
2	Entrate in c/Capitale	202	Operazioni sul patrimonio	-	-	-	-	-
Totale " 2 "				-	-	-	-	-
3	Entrate diverse	303	Entrate varie ed eventuali	-	2.139,10	2.139,10	2.139,10	2.139,10
Totale " 3 "				-	2.139,10	2.139,10	2.139,10	2.139,10
4	Partite di Giro	401	Entrate derivanti da partite di giro	-	P.M.	-	-	-
Totale " 4 "				-	P.M.	-	-	-
TOTALI				664.896,98	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10

Bilancio di previsione Anno 2014 - 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	953,76	20.000,00	20.953,76	20.000,00	20.000,00
		A03	Spese per il personale	216.484,30	354.000,00	570.484,30	354.000,00	354.000,00
		A05	Spese per acquisto beni e servizi	30.694,25	174.000,00	204.694,25	174.000,00	174.000,00
	Totale " A "				248.132,31	548.000,00	796.132,31	548.000,00
B	Spese per Attività Istituzionali	B01	Spese per attività istituzionali	446.854,45	424.000,00	870.854,45	424.000,00	424.000,00
		B03	Spese per attività promozionali	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		B05	Finanziamento "Organismo di Conciliazione"	6.298,35	200.000,00	206.298,35	200.000,00	200.000,00
	Totale " B "				453.152,80	644.000,00	1.097.152,80	644.000,00
C	Spese per Investimenti	C02	Spese per investimenti	11.575,79	5.000,00	16.575,79	5.000,00	5.000,00
Totale " C "				11.575,79	5.000,00	16.575,79	5.000,00	5.000,00
D	Poste Tecniche e di Gestione Attività Economiche	D01	Fondo di riserva	-	100.139,10	100.139,10	100.139,10	100.139,10
		D07	Risorse finanziarie e poste tecniche	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	Totale " D "				-	140.139,10	140.139,10	140.139,10
E	Partite di Giro	E01	Partite di giro	-	P.M.	-	-	-
Totale " E "				-	P.M.	-	-	-
TOTALI				712.860,90	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10

ENTRATA - Allegato tecnico al Bilancio di Previsione 2014

Capitoli	Denominazione Capitoli	Residui	Competenza Iniziale	Cassa	Pluriennale	
					Anno 2015	Anno 2016
	Avanzo di amministrazione esercizio precedente		-		-	-
	Fondo Cassa			47.963,92		
101	001 Contributo ordinario del Consiglio Regionale, comma 1, lettera a), art. 21, L.R. 40/87	500.000,00	1.100.000,00	1.600.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	003 Contributi straordinari pubblici e privati, comma 1, lettera b), art. 21, L.R. 40/87	91.000,00	30.000,00	121.000,00	30.000,00	30.000,00
	005 Proventi da convenzioni: con Enti pubblici e privati, comma 1, lettera c), art. 21, L.R. 40/87	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	008 Proventi da convenzione per divulgazione e gestione del punto informativo sulla conciliazione	62.480,00	-	62.480,00	-	-
105	001 Proventi derivanti da iscrizioni di privati ai corsi di formazione, comma 2, art. 48 L.R. 6/99	10.950,00	50.000,00	60.950,00	50.000,00	50.000,00
	002 Proventi derivanti dall'attività di mediazione e conciliazione, comma 2, art. 48 L.R. 6/99	466,98	100.000,00	100.466,98	100.000,00	100.000,00
	004 Interessi attivi su Depositi - Conti Correnti	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
303	001 Entrate eventuali e varie	-	2.139,10	2.139,10	2.139,10	2.139,10
	004 Entrate dal Fondo Economale	-	-	-	-	-
Totali		664.896,98	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10

Partite di Giro

401	001 Entrare per ritenute erariali su compensi	-	P.M.	-	P.M.	P.M.
	003 Entrate per ritenute previdenziali ed assistenziali	-	P.M.	-	P.M.	P.M.
	005 Recupero somme pagate per conto terzi	-	P.M.	-	P.M.	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.	-	P.M.	P.M.

Totali

664.896,98	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10
-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

SPESA - Allegato Tecnico al Bilancio di Previsione 2014

Capitoli	Denominazione Capitoli	Residui	Competenza	Cassa	Pluriennale		
					Anno 2015	Anno 2016	
A01	001	Spese per il funzionamento degli organi - Commissario	-	-	-	-	-
	002	Spese per il funzionamento degli organi - Collegio Revisori	953,76	20.000,00	20.953,76	20.000,00	20.000,00
A03	001	Impiegati: Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	-	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	002	Dirigenti: Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	-	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	003	FONDO: Sviluppo risorse umane e produttività - Impiegati	6.884,71	20.000,00	26.884,71	20.000,00	20.000,00
	004	FONDO: Sviluppo risorse umane e produttività - Dirigenti	21.499,59	32.000,00	53.499,59	32.000,00	32.000,00
	005	FONDO: Rimborso competenze alla Regione Lazio - Personale comandato	128.100,00	50.000,00	178.100,00	50.000,00	50.000,00
	007	Buoni pasto	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
	008	Spese per missioni	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	010	Oneri previdenziali ed assistenziale a carico dell'Ente	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	011	Oneri assicurativi - INAIL	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	020	FONDO: Indennità fine servizio - Dirigenti	60.000,00	10.000,00	70.000,00	10.000,00	10.000,00
A05	001	Acquisto libri, riviste, giornali, pubblicazioni	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	002	Acquisto stampati, registri, cancelleria	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	003	Utenze	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	004	Spese postali	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	005	Spese generali e di manutenzione della sede	22.064,58	30.000,00	52.064,58	30.000,00	30.000,00
	006	Manutenzione e noleggio di beni mobili, macchinari ed attrezzature	1.672,17	20.000,00	21.672,17	20.000,00	20.000,00
	013	Assicurazioni	-	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	014	Sviluppo e Manutenzione del sistema informativo e Portali	6.957,50	50.000,00	56.957,50	50.000,00	50.000,00
B01	015	Spese per assegnazione al fondo economale	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	001	Spese rappresentanza	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	002	Borse di studio, ricerche e studi	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	003	Acquisto materiali di consumo e servizi per l'attività didattica	0,30	4.000,00	4.000,30	4.000,00	4.000,00
	008	Spese per divulgazione e gestione del punto informativo sulla conciliazione	-	-	-	-	-
	009	Attività editoriale dell'Istituto	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	010	Attività Didattica e Formativa "Ordinaria"	82.231,36	300.000,00	382.231,36	300.000,00	300.000,00
	011	Attività Didattica "Formazione Polizia Locale del Lazio"	356.072,79	-	356.072,79	-	-
	012	Divulgazione e pubblicità delle attività istituzionali dell'Istituto	2.000,00	40.000,00	42.000,00	40.000,00	40.000,00
	013	Consulenza legale, fiscale e previdenziale - DLgs. 81/2008	6.550,00	20.000,00	26.550,00	20.000,00	20.000,00
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	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B05	001	Finanziamento "Organismo di Conciliazione"	6.298,35	200.000,00	206.298,35	200.000,00	200.000,00
C02	003	Acquisto beni mobili	11.575,79	5.000,00	16.575,79	5.000,00	5.000,00
D01	001	Fondo di riserva	-	100.139,10	100.139,10	100.139,10	100.139,10
D07	005	Imposte, Tasse ed Irap	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Totali			712.860,90	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10

Partite di Giro

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

Totali

712.860,90	1.337.139,10	2.050.000,00	1.337.139,10	1.337.139,10
-------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
alla proposta di previsione per l'esercizio finanziario 2011**

Verbale n. 10 del 28 Ottobre 2013

Il giorno 28 del mese di Ottobre dell'anno 2013 si sono riuniti presso la sede dell'Istituto, i Revisori Dr. Maurizio De Vincenzi, Dr. Mauro Scarpellini e Dr. Franco Alfredo Nicoletti.

I Revisori esaminano il bilancio di previsione dell'Istituto per l'esercizio finanziario 2014 predisposto per l'approvazione da parte del Commissario Straordinario dell'Istituto.

Dopo attento esame degli atti predisposti, supportato dalla fattiva collaborazione della Rag. Francesca Bellantoni e del Direttore dell'Area Affari Generali Dr. Pier Luigi Cataldi, danno parere favorevole e predispongono la seguente relazione:

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

alla proposta di Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2014

Il Collegio dei Revisori dei Conti, dopo attento esame della proposta del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2014, della relazione dell'attività dell'Istituto e del Programma di attività per l'esercizio 2014, espone quanto segue:

- Il progetto di Bilancio è stato predisposto 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 di spesa che si ritengono necessari per lo svolgimento del programma di attività predisposto per l'esercizio in esame;
- Il Collegio, passando all'esame delle singole voci esposte nel bilancio preventivo, pone particolare attenzione sui seguenti capitoli:

ENTRATE

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

Il contributo è previsto nella misura di Euro 1.100.000,00, che è di pari importo di quello richiesto nel precedente esercizio. Tuttavia, si rileva che il contributo dell'anno 2012 effettivamente stanziato ed erogato è stato di Euro 550.000,00, inferiore di Euro 450.000,00 di quello richiesto. Per quanto riguarda il contributo dell'anno 2013, attualmente non risulta erogata alcuna somma.

Cap. 101 005 - *Proventi da convenzioni con Enti pubblici e privati, c. 1, lettera b), art. 21, L.R. 40/87*

Questo capitolo comprende proventi rientranti nell'attività istituzionale dell'Istituto. L'entrata prevista sul capitolo è di € 50.000,00 e riguarda l'attuazione dell'accordo quadro con Roma capitale per corsi di formazione in materia anticorruzione.

Cap. 105 004 - *Interessi attivi bancari*

Sono stati previsti interessi attivi di importo pari a Euro 5.000,00. In relazione al saldo contabile liquido e disponibile con l'Istituto bancario in convenzione, e in considerazione del tasso attivo d'interesse applicabile, l'importo previsto si può ritenere congruo.

USCITE

Si riscontra che le indennità previste per gli Organi dell'Istituto sono iscritte per Euro 20.000,00 e riguardano solo i compensi per il Collegio dei Revisori. Nessuna previsione di spesa è stata iscritta per il "*Commissario Straordinario*" in quanto il decreto di nomina stabilisce che la carica conferita è a titolo gratuito. Tale stanziamento è congruo e risponde a i criteri di calcolo previsti dalla "*Deliberazione della Giunta Regionale*" n. 1197 del 10/12/2004; criteri di calcolo che si basano sulle risultanze a pareggio del bilancio di previsione e su percentuali relazionati all'indennità vigente per i "*Consiglieri Regionali*".

Si riscontra che la spesa complessiva di competenza esposta nel bilancio di previsione in esame è di Euro 2.050.000,00. Tale spesa, rispetto a quella risultante dalla variazione al bilancio del precedente esercizio - approvato con decreto commissariale del 16/07/2012 n. 41/13 - ammontante a Euro 2.197.110,01 - è inferiore di Euro 147.110,01.

Le previsioni di entrate consentono la copertura di tutte le spese di competenza e la costituzione di un fondo di riserva di € 100.139,10.

Tenuto conto che il termine ultimo per la presentazione del bilancio di previsione al Consiglio Regionale è quello del 31 Ottobre, si invita l'Organo competente a predisporre e produrre lo stesso in tempo utile.

Per quanto esposto precedentemente, il Collegio dei Revisori dei Conti esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di previsione dell'Istituto per l'esercizio 2014, tenendo tuttavia conto delle osservazioni esposte in merito agli effettivi stanziamenti e erogazioni verificatisi negli esercizi precedenti.

Roma, 28 Ottobre 2013.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Maurizio De Vincenzi _____

Dr. Mauro Scarpellini _____

Dr. Franco Alfredo Nicoletti _____