

Visto per il controllo di regolarità contabile Sichtvermerk für die Buchhaltungskontrolle		La Direttrice dell'Ufficio Bilancio Die Leiterin des Amtes für Haushalt
Capitolo/Kapitel	Esercizio/ Finanzjahr	Trento, Trient 31.07.2018 Lucia Moser firmato-gezeichnet

**CONSIGLIO REGIONALE  
DEL TRENINO-ALTO ADIGE**

**REGIONALRAT  
TRENINO-SÜDTIROL**

**DELIBERAZIONE  
DELL'UFFICIO DI  
PRESIDENZA**

**BESCHLUSS  
DES PRÄSIDIUMS**

**N. 367/18**

**Nr. 367/18**

**SEDUTA DEL**

**SITZUNG VOM**

**31.07.2018**

<i>Presidente</i>	<i>Dr. Thomas Widmann</i>	<i>Präsident</i>
<i>Vicepresidente</i>	<i>arch. Lorenzo Ossanna</i>	<i>Vizepräsident</i>
<i>Vicepresidente</i>	<i>Dr. Florian Mussner</i>	<i>Vizepräsident</i>
<i>Segretario questore</i>	<i>geom. Giacomo Bezzi</i>	<i>Präsidialsekretär</i>
<i>Segretario questore</i>	<i>Pietro De Godenz</i>	<i>Präsidialsekretär</i>
<i>Segretario questore</i>	<i>Dr<sup>in</sup> Veronika Stirner</i>	<i>Präsidialsekretärin</i>
<i>Assiste il</i>		<i>Im Beisein des</i>
<i>Segretario generale</i>	<i>Dr. Stefan Untersulzner</i>	<i>Generalsekretärs des</i>
<i>del Consiglio regionale</i>		<i>Regionalrates</i>

**Assenti:**

**Abwesend:**

<p>L'Ufficio di Presidenza delibera sul seguente OGGETTO:</p> <p><b>Approvazione della prima variazione del bilancio finanziario gestionale del Consiglio regionale per gli anni 2018-2019-2020</b></p>	<p>Das Präsidium beschließt zu nachstehendem GEGENSTAND:</p> <p><b>Genehmigung der ersten Änderung des Gebarungshaushalts des Regionalrats für die Finanzjahre 2018-2019-2020</b></p>
---	---

DELIBERAZIONE N. 367/18

L'UFFICIO DI PRESIDENZA DEL  
CONSIGLIO REGIONALE

Visto il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 201 del 20 gennaio 2016 e modificato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 282 del 15 marzo 2017 con il quale sono state approvate disposizioni applicative della legge regionale 15 luglio 2009, n. 3 "Norme in materia di bilancio e contabilità della Regione" e successive modificazioni, relative tra l'altro al recepimento del decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni, concernente il recepimento delle nuove norme in materia di bilancio per gli enti pubblici;

Visto il bilancio finanziario gestionale di previsione per gli anni 2018-2019-2020 approvato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 321 del 20 dicembre 2017;

Considerato che con la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 199 del 20 gennaio 2016 è stata attribuita al Segretario Generale del Consiglio Regionale la gestione delle risorse del bilancio per quanto concerne le attività non riservate espressamente all'Ufficio di Presidenza medesimo;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 216 del 16 marzo 2016 con la quale si è ritenuto opportuno modificare l'assegnazione delle risorse del bilancio finanziario gestionale per il triennio 2016-2017-2018 nel senso di attribuire quelle inerenti la gestione del personale in servizio e cessato ed i relativi capitoli delle partite di giro al Vice Segretario generale;

Vista la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 279 del 14 febbraio 2017 che modifica la deliberazione 216/16 nel senso che le risorse del bilancio finanziario gestionale inerenti la gestione del personale in servizio e cessato ed i relativi capitoli delle Partite di giro sono assegnate al Vice Segretario generale, con riferimento nello specifico all'elencazione dei

BESCHLUSS Nr. 367/18

DAS PRÄSIDIUM DES REGIONALRATS -

Nach Einsicht in die mit Beschluss des Präsidiums Nr. 201 vom 20. Jänner 2016 genehmigte und mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 282 vom 15. März 2017 abgeänderte Verordnung über das Rechnungswesen, mit der die Bestimmungen zwecks Anwendung des Regionalgesetzes Nr. 3 vom 15. Juli 2009 „Bestimmungen über den Haushalt und das Rechnungswesen der Region“ mit seinen nachfolgenden Änderungen genehmigt worden sind, mit denen unter anderem das Legislativdekret Nr. 118 vom 23. Juni 2011 mit seinen späteren Änderungen und Ergänzungen betreffend die neuen Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Haushaltsgebarung der öffentlichen Körperschaften übernommen worden ist;

Nach Einsicht in den Gebarungshaushalt für die Finanzjahre 2018-2019-2020, der vom Präsidium mit dem Beschluss Nr. 321 vom 20. Dezember 2017 genehmigt worden ist;

Hervorgehoben, dass mit dem Beschluss des Präsidiums Nr. 199 vom 20. Jänner 2016 der Generalsekretär des Regionalrates mit der Verwaltung der im Haushalt ausgewiesenen Mittel für jene Tätigkeiten, die nicht in die ausschließliche Zuständigkeit des Präsidiums fallen, betraut worden ist;

Nach Einsicht in den Beschluss des Präsidiums Nr. 216 vom 16. März 2016, mit dem die Zuweisung der Geldmittel des Gebarungshaushalts für den Dreijahreszeitraum 2016-2017-2018 in dem Sinne abgeändert worden ist, dass jene betreffend die Personalverwaltung für das Dienst leistende und das in den Ruhestand versetzte Personal sowie die entsprechenden Kapitel der Umlaufposten dem Vizeregernalsekretär zugewiesen worden sind;

Nach Einsicht in den Präsidiumsbeschluss Nr. 279 vom 14. Februar 2017, mit dem der Präsidiumsbeschluss Nr. 216/16 in dem Sinne abgeändert worden ist, dass die Geldmittel des Gebarungshaushaltes betreffend die Verwaltung des im Dienst stehenden sowie des in den Ruhestand versetzten Personals sowie die entsprechenden Kapitel der Umlaufposten, und

capitoli di entrata e di spesa di cui all'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del provvedimento n. 216/16 fino a revoca;

Visto il decreto del dirigente - Segretario generale del Consiglio regionale - 29 marzo 2018, n. 49 di delega al Vicesegretario generale di mansioni attinenti l'amministrazione del personale del Consiglio regionale;

Preso atto che il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 201 del 20 gennaio 2016 e modificato con deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 282 del 15 marzo 2017 prevede all'art. 4, comma 2, le tipologie delle variazioni del bilancio gestionale di competenza dell'Ufficio di presidenza, comprendenti le variazioni compensative tra le dotazioni dei macroaggregati appartenenti al medesimo programma e titolo del documento tecnico e del bilancio gestionale oltre ai prelievi dai fondi di riserva;

Tenuto conto che con deliberazione n. 362 del 22 giugno 2018 il Consiglio regionale ha approvato la prima variazione del bilancio di previsione del Consiglio per gli anni 2018-2019-2020;

Preso atto che il bilancio finanziario gestionale deve essere adeguato mediante il recepimento delle modifiche apportate al bilancio di previsione con delibera del Consiglio Regionale n. 50 del 30 luglio 2018;

Ritenuto pertanto necessario procedere ad una variazione del bilancio finanziario gestionale per l'esercizio in corso mediante le variazioni di cui all'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Ad unanimità di voti legalmente espressi,

d e l i b e r a

1. Di approvare la modifica del bilancio finanziario gestionale 2018-2019-2020, di cui

zwar mit Besonderem Bezug auf die Einnahmen- und Ausgabenkapitel gemäß der dem Beschluss Nr. 216/16 als ergänzender und wesentlicher Bestandteil beiliegenden Anlage A), bis auf Widerruf dem Vizeregensekretär zugewiesen werden;

Nach Einsicht in das Dekret des leitenden Beamten bzw. des Generalsekretärs des Regionalrates Nr. 49 vom 29. März 2018, mit welchem dem Vizeregensekretär die Aufgaben betreffend die Verwaltung des Personals des Regionalrates übertragen wurden;

Zur Kenntnis genommen, dass in der mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 201 vom 20. Jänner 2016 genehmigten und mit dem Präsidiumsbeschluss Nr. 282 vom 15. März 2017 abgeänderten Verordnung über das Rechnungswesen im Artikel 4 Absatz 2 die Arten der Änderungen des Gebarungshaushalts aufgelistet werden, welche in die Zuständigkeit des Präsidiums fallen und welche die ausgleichenden Änderungen in den Ansätzen der Gruppierungen ein und desselben Programms oder Titels des technischen Begleitberichts und des Gebarungshaushalts sowie andere Änderungen betreffend die Entnahmen aus den Reservefonds umfassen;

Zur Kenntnis genommen, dass der Regionalrat mit Beschluss Nr. 362 vom 22. Juni 2018 die erste Änderung des Haushaltsvoranschlags des Regionalrates für die Finanzjahre 2018-2019-2020 genehmigt hat;

Zur Kenntnis genommen, dass der Gebarungshaushalt angepasst und die mit Beschluss des Regionalrates Nr. 50 vom 30. Juli 2018 genehmigten Änderungen zum Haushaltsvoranschlag übernommen werden müssen;

In der Ansicht, dass es demnach notwendig ist, eine Änderung am Gebarungshaushalt für das laufende Finanzjahr entsprechend den in der Anlage A) angeführten Änderungen, die ergänzenden und wesentlichen Bestandteil dieses Beschlusses bildet, vorzunehmen;

Mit gesetzmäßig zum Ausdruck gebrachter Stimmenmehrheit -

b e s c h l i e ß t

1. Aus den in den Prämissen dargelegten Gründen die Änderung des Gebarungshaushalts

all'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento per le motivazioni espresse in premessa.

2. Di dare atto che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva.

2018-2019-2020, so wie in der Anlage A) angeführt, zu genehmigen, wobei genannte Anlage ergänzenden Bestandteil dieses Beschlusses bildet.

2. Zur Kenntnis zu nehmen, dass der vorliegende Beschluss unverzüglich wirksam ist.

IL PRESIDENTE / DER PRÄSIDENT

- Dr. Thomas Widmann -  
firmato-gezeichnet

IL SEGRETARIO GENERALE / DER GENERALSEKRETÄR

- Dr. Stefan Untersulzner -  
firmato-gezeichnet

**SU/LM**

## **ALLEGATO A)**

## NOTA INTEGRATIVA

La presente nota integrativa è resa a norma dell'art. 50, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

### **lettera a) destinazione del risultato economico dell'esercizio precedente:**

il risultato economico dell'esercizio precedente determinato nell'importo negativo di euro 2.672.224,97, è rappresentato nel patrimonio netto dell'ente che risulta pari ad euro 215.164.445,69, ed è riportato a nuovo.

### **lettera b) destinazione della quota libera del risultato di amministrazione:**

il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017, come da allegato n. 27 al rendiconto generale, è determinato nell'importo di euro 17.596.457,90 di cui:

- euro 1.411.897,64 per fondo crediti dubbia esigibilità;
- euro 10.500.000,00 per fondo rischi contenzioso
- euro 5.102.432,63 quale parte vincolata derivante da trasferimenti ai sensi della legge 4/2014.

La quota libera (parte disponibile) pari ad euro 582.127,63 è così destinata:

- euro 89.800,00 ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 1, Titolo 1;
- euro 4.000,00 ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 2, Titolo 1;
- euro 35.050,00 ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 3, Titolo 1;
- euro 60.750,00 ad integrazione dello stanziamento della Missione 1, Programma 10, Titolo 1;
- euro 392.527,63 ad integrazione dello stanziamento della Missione 20, Titolo 1;

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

<b>Codice</b>	<b>Entrate - Oggetto</b>	<b>Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)</b>	<b>Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)</b>
E 00.00.0000	CAP.0.001 Avanzo di consuntivo esercizio precedente	0,00 0,00 582.127,63	582.127,63	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	CAP.0.002 Fondo cassa all'1/1/2018	0,00 0,00 0,00	0,00	5.000.000,00 5.000.000,00 14.611.589,03	19.611.589,03
E 03.00.0000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
E 03.500.0000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti				
E 03.500.0002	Categoria 2 - Rimborsi in entrata				
E 03.500.0002	CAP.230.000 Rimborso oneri per il personale comandato presso altri Enti Pubblici	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00
E 03.500.0002	Totale Categoria 2 - Rimborsi in entrata	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00
E 03.500.0099	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.				
E 03.500.0099	CAP.250.000 Introiti e rimborsi vari	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00
E 03.500.0099	Totale Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00
E 03.500.0000	Totale Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Codice	Entrate - Oggetto	Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)	2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)	2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)
E 03.00.0000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00
E 09.00.0000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro				
E 09.100.0000	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro				
E 09.100.0099	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro				
E 09.100.0099	CAP.419.000 Rimborso da INPS (ex INPDAP) del trattamento di fine servizio/rapporto a carico INPS (ex INPDAP)	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.100.0099	Totale Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.100.0000	Totale Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.00.0000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 00.00.0000	TOTALE COMPLESSIVO DELL'ENTRATA	140.000,00 140.000,00 657.127,63	797.127,63	5.140.000,00 5.314.666,34 14.686.589,03	20.001.255,37



**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)	2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)	2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione				
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				
S 01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 01.01.01.00	CAP.280.000 Altre spese dovute per irregolarità amministrative	0,00 0,00 50.000,00	50.000,00	0,00 0,00 50.000,00	50.000,00
S 01.01.01.00	CAP.401.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	67.000,00 67.000,00 6.000,00	73.000,00	67.000,00 67.000,00 6.000,00	73.000,00
S 01.01.01.00	CAP.405.000 Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi	4.800,00 4.800,00 3.600,00	8.400,00	4.800,00 4.800,00 3.600,00	8.400,00
S 01.01.01.00	CAP.406.000 Contributi per la previdenza complementare	1.000,00 1.000,00 200,00	1.200,00	1.000,00 1.000,00 200,00	1.200,00
S 01.01.01.00	CAP.556.000 Spese per l'organizzazione, l'adesione e la partecipazione a manifestazioni e iniziative a carattere istituzionale comprendenti celebrazioni, eventi, convegni incontri, conferenza, nonché visite guidate e attività di informazione ai Consiglieri	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	110.000,00 112.798,67 30.000,00	142.798,67
S 01.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	172.800,00 172.800,00 89.800,00	262.600,00	182.800,00 185.598,67 89.800,00	275.398,67
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	172.800,00 172.800,00 89.800,00	262.600,00	182.800,00 185.598,67 89.800,00	275.398,67
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale				

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

<b>Codice</b>	<b>Spese - Oggetto</b>	<b>Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)</b>	<b>Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)</b>
S 01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 01.02.01.00	CAP.384.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi	540,00 583,94 200,00	783,94	540,00 583,94 200,00	783,94
S 01.02.01.00	CAP.386.000 Fondo per la produttività e il miglioramento dell'efficienza dei servizi	37.000,00 37.000,00 3.000,00	40.000,00	37.000,00 37.000,00 3.000,00	40.000,00
S 01.02.01.00	CAP.390.000 IRAP su retribuzioni del personale	52.000,00 54.258,16 800,00	55.058,16	52.000,00 54.258,16 800,00	55.058,16
S 01.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 01.03.01.00	CAP.362.000 Rimborso spese per il personale accolto a comando	182.000,00 182.000,00 33.000,00	215.000,00	182.000,00 182.000,00 33.000,00	215.000,00
S 01.03.01.00	CAP.369.000 IRAP su retribuzioni del personale	39.000,00 40.957,12 1.050,00	42.007,12	39.000,00 40.957,12 1.050,00	42.007,12
S 01.03.01.00	CAP.509.000 Spese varie per servizi amministrativi	2.000,00 2.000,00 1.000,00	3.000,00	2.000,00 2.003,00 1.000,00	3.003,00

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)	2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)	2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)
S 01.03.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	223.000,00 224.957,12 35.050,00	260.007,12	223.000,00 224.960,12 35.050,00	260.010,12
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	223.000,00 224.957,12 35.050,00	260.007,12	223.000,00 224.960,12 35.050,00	260.010,12
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
S 01.10.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 01.10.01.00	CAP.300.000 Retribuzioni del personale dipendente	370.000,00 318.408,46 32.000,00	350.408,46	370.000,00 318.408,46 32.000,00	350.408,46
S 01.10.01.00	CAP.301.000 Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	115.000,00 100.653,83 12.400,00	113.053,83	115.000,00 100.653,83 12.400,00	113.053,83
S 01.10.01.00	CAP.303.000 Assegni familiari e altri contributi sociali figurativi	2.850,00 2.806,06 50,00	2.856,06	2.850,00 2.806,06 50,00	2.856,06
S 01.10.01.00	CAP.325.000 IRAP su retribuzioni del personale	33.000,00 28.784,72 3.300,00	32.084,72	33.000,00 28.784,72 3.300,00	32.084,72
S 01.10.01.00	CAP.330.000 Altre spese per il personale	30.000,00 32.000,00 5.000,00	37.000,00	33.000,00 36.998,66 5.000,00	41.998,66
S 01.10.01.00	CAP.532.000 Spese per la fornitura di uniformi al personale ausiliario	8.000,00 8.000,00 8.000,00	16.000,00	8.000,00 8.000,00 8.000,00	16.000,00
S 01.10.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	558.850,00 490.653,07 60.750,00	551.403,07	561.850,00 495.651,73 60.750,00	556.401,73

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**

**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

<b>Codice</b>	<b>Spese - Oggetto</b>	<b>Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)</b>	<b>Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)</b>	<b>2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)</b>
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	558.850,00 490.653,07 60.750,00	551.403,07	561.850,00 495.651,73 60.750,00	556.401,73
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.044.190,00 980.252,29 189.600,00	1.169.852,29	1.057.190,00 998.052,62 189.600,00	1.187.652,62
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva				
S 20.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti				
S 20.01.01.00	CAP.700.000 Fondo di riserva per spese obbligatorie	440.000,00 440.000,00 183.588,48	623.588,48	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.01.00	CAP.710.000 Fondo di riserva per spese impreviste	280.000,00 280.000,00 153.939,15	433.939,15	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.01.00	CAP.804.000 Fondo accantonamenti vari	100.000,00 100.000,00 100.000,00	200.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA**  
**Delibera DUP 362 del 22/06/2018**

CONSIGLIO REGIONALE T. A.A.

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniziale compet. (b - a) Importo variazione (a)	2018 Prev. esecutive di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniziale cassa (d - c) Importo variazione (c)	2018 Prev. esecutive di cassa alla data di produzione della stampa (d)
S 99.00.00.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
S 99.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro				
S 99.01.07.00	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro				
S 99.01.07.00	CAP.820.000 Spesa per la corresponsione al personale cessato dal servizio del trattamento di fine servizio/rapporto a carico INPS (ex INPDAP)	100.000,00		100.000,00	
		100.000,00		100.000,00	
		30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00
S 99.01.07.00	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	100.000,00		100.000,00	
		100.000,00		100.000,00	
		30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00
S 99.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	100.000,00		100.000,00	
		100.000,00		100.000,00	
		30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00
S 99.00.00.00	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	100.000,00		100.000,00	
		100.000,00		100.000,00	
		30.000,00	130.000,00	30.000,00	130.000,00
S 00.00.00.00	TOTALE COMPLESSIVO DELLA SPESA	1.964.190,00		1.157.190,00	
		1.900.252,29		1.098.052,62	
		657.127,63	2.557.379,92	219.600,00	1.317.652,62

## **ANLAGE A)**

## ANHANG

Der vorliegende Anhang ist im Sinne des Artikels 50 des gesetzesvertretenden Dekretes Nr. 118 vom 23. Juni 2011 mit seinen späteren Änderungen "Bestimmungen auf dem Sachgebiet der Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Bilanzmuster der Regionen, Lokalkörperschaften und deren Organismen" erstellt worden.

### **Buchstabe a) Geschäftsergebnis des vorherigen Finanzjahres:**

Das Geschäftsergebnis des vorherigen Finanzjahres, das im Negativbetrag von 2.672.224,97 Euro ermittelt worden ist, betrifft das Nettovermögen der Körperschaft, das sich auf 215.164.445,69 Euro beläuft, und wird auf das neue Finanzjahr übertragen.

### **Buchstabe b) Verwendung des freien Anteils des Verwaltungsergebnisses:**

Das Verwaltungsergebnis belief sich am 31. Dezember 2017 - so wie aus der Anlage 27 der allgemeinen Rechnungslegung hervorgeht - auf 17.596.457,90 Euro, wobei davon:

- 1.411.897,64 Euro den Fonds für zweifelhafte Kredite
- 10.500.000,00 Euro den Fonds für Gerichtsspesen und allfällige Folgekosten
- 5.102.432,63 Euro Bindungen aufgrund der zu tätigen Überweisungen laut RG Nr. 4/2014 betreffen.

Der freie Anteil (verfügbarer Teil) im Ausmaß von 582.127,63 Euro wird wie folgt verwendet:

- 89.800,00 Euro zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereiches 1, Programm 1, Titel 1;
- 4.000,00 Euro zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereiches 1, Programm 2, Titel 1;
- 35.050,00 Euro zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereiches 1, Programm 3, Titel 1;
- 60.750,00 Euro zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereiches 1, Programm 10, Titel 1;
- 392.527,63 Euro zur Aufstockung der Bereitstellung des Aufgabenbereiches 20, Titel 1.

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Einnahmen - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
E 00.00.0000	KAP.0.001 Überschuss am Ende des vorhergehenden Haushaltsjahres	0,00 0,00 582.127,63	582.127,63	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	KAP.0.002 Kassafonds am 1/1/2018	0,00 0,00 0,00	0,00	5.000.000,00 5.000.000,00 14.611.589,03	19.611.589,03
E 03.00.0000	TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen				
E 03.500.0000	Typologie 500 - Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen				
E 03.500.0002	Kategorie 2 - Rückerstattungen im Eingang				
E 03.500.0002	KAP.230.000 Rückerstattung des Grundgehaltes und der Zusatzbezüge des an öffentliche Körperschaften abgeordneten Personals	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00
E 03.500.0002	Gesamtbetrag Kategorie 2 - Rückerstattungen im Eingang	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00
E 03.500.0099	Kategorie 99 - Andere n.a.b. laufende Einnahmen				
E 03.500.0099	KAP.250.000 Verschiedene Einnahmen und Rückerstattungen	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00
E 03.500.0099	Gesamtbetrag Kategorie 99 - Andere n.a.b. laufende Einnahmen	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00	40.000,00 40.000,00 15.000,00	55.000,00



**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Einnahmen - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
E 03.500.0000	Gesamtbetrag Typologie 500 – Rückerstattungen und sonstige laufende Einnahmen	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00
E 03.00.0000	Gesamtbetrag TITEL 3 - Außersteuerliche Einnahmen	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00	40.000,00 40.000,00 45.000,00	85.000,00
E 09.00.0000	TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten				
E 09.100.0000	Typologie 100 - Einnahmen Durchlaufposten				
E 09.100.0099	Kategorie 99 - Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten				
E 09.100.0099	KAP.419.000 Rückerstattung von Seiten des INPS/NISF (ex INPDAP) der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten des INPS (ex INPDAP)	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.100.0099	Gesamtbetrag Kategorie 99 - Sonstige Einnahmen für Durchlaufposten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.100.0000	Gesamtbetrag Typologie 100 – Einnahmen Durchlaufposten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 09.00.0000	Gesamtbetrag TITEL 9 - Einnahmen für Dritte und Durchlaufposten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 274.666,34 30.000,00	304.666,34
E 00.00.0000	Gesamtbetrag der Einnahmen	140.000,00 140.000,00 657.127,63	797.127,63	5.140.000,00 5.314.666,34 14.686.589,03	20.001.255,37

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.00.00.00	AUFGABENBEREICH 01 – Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste				
S 01.01.00.00	PROGRAMM 1 - Institutionelle Organe				
S 01.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben				
S 01.01.01.00	KAP.280.000 Andere aufgrund von Verwaltungsunregelmäßigkeiten zu tätige Ausgaben	0,00 0,00 50.000,00	50.000,00	0,00 0,00 50.000,00	50.000,00
S 01.01.01.00	KAP.401.000 Tatsächlich zu Lasten der Körperschaft gehende Sozialabgaben	67.000,00 67.000,00 6.000,00	73.000,00	67.000,00 67.000,00 6.000,00	73.000,00
S 01.01.01.00	KAP.405.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste	4.800,00 4.800,00 3.600,00	8.400,00	4.800,00 4.800,00 3.600,00	8.400,00
S 01.01.01.00	KAP.406.000 Beiträge für die Zusatzvorsorge	1.000,00 1.000,00 200,00	1.200,00	1.000,00 1.000,00 200,00	1.200,00
S 01.01.01.00	KAP.556.000 Ausgaben für die Veranstaltung, die Beteiligung und die Teilnahme an Veranstaltungen und Initiativen mit institutionellem Charakter, einschließlich Feierlichkeiten, Events, Tagungen, Zusammenkünfte, Kongresse sowie Führungen und die Informationstätigkeit der Abgeordneten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	110.000,00 112.798,67 30.000,00	142.798,67
S 01.01.01.00	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	172.800,00 172.800,00 89.800,00	262.600,00	182.800,00 185.598,67 89.800,00	275.398,67
S 01.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 – Institutionelle Organe	172.800,00 172.800,00 89.800,00	262.600,00	182.800,00 185.598,67 89.800,00	275.398,67

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.02.00.00	PROGRAMM 2 - Generalsekretariat				
S 01.02.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben				
S 01.02.01.00	KAP.384.000 Familiengelder und andere figurative Sozialbeiträge	540,00 583,94 200,00	783,94	540,00 583,94 200,00	783,94
S 01.02.01.00	KAP.386.000 Fonds für die Produktivität und die Förderung der Leistungsfähigkeit der Dienste	37.000,00 37.000,00 3.000,00	40.000,00	37.000,00 37.000,00 3.000,00	40.000,00
S 01.02.01.00	KAP.390.000 IRAP auf die Vergütungen des Personals	52.000,00 54.258,16 800,00	55.058,16	52.000,00 54.258,16 800,00	55.058,16
S 01.02.01.00	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10
S 01.02.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 2 - Generalsekretariat	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10	89.540,00 91.842,10 4.000,00	95.842,10
S 01.03.00.00	PROGRAMM 3 - Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung, Verwaltungsamt				
S 01.03.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben				
S 01.03.01.00	KAP.362.000 Rückerstattung der Ausgaben für das im Überstellungsverhältnis aufgenommene Personal	182.000,00 182.000,00 33.000,00	215.000,00	182.000,00 182.000,00 33.000,00	215.000,00

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.03.01.00	KAP.369.000 IRAP auf die Vergütungen der Bediensteten	39.000,00 40.957,12 1.050,00	42.007,12	39.000,00 40.957,12 1.050,00	42.007,12
S 01.03.01.00	KAP.509.000 Verschiedene Ausgaben für Verwaltungsdienste	2.000,00 2.000,00 1.000,00	3.000,00	2.000,00 2.000,00 1.000,00	3.000,00
S 01.03.01.00	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	223.000,00 224.957,12 35.050,00	260.007,12	223.000,00 224.960,12 35.050,00	260.010,12
S 01.03.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 3 – Wirtschafts- und Finanzverwaltung, Programmierung und Verwaltungsamt	223.000,00 224.957,12 35.050,00	260.007,12	223.000,00 224.960,12 35.050,00	260.010,12
S 01.10.00.00	PROGRAMM 10 - Humane Ressourcen				
S 01.10.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben				
S 01.10.01.00	KAP.300.000 Vergütungen der Bediensteten	370.000,00 318.408,46 32.000,00	350.408,46	370.000,00 318.408,46 32.000,00	350.408,46
S 01.10.01.00	KAP.301.000 Tatsächlich zu Lasten der Körperschaft gehende Sozialbeiträge	115.000,00 100.653,83 12.400,00	113.053,83	115.000,00 100.653,83 12.400,00	113.053,83
S 01.10.01.00	KAP.303.000 Familienzulagen und andere figurative Sozialbeiträge	2.850,00 2.806,06 50,00	2.856,06	2.850,00 2.806,06 50,00	2.856,06
S 01.10.01.00	KAP.325.000 IRAP auf die Vergütungen der Bediensteten	33.000,00 28.784,72 3.300,00	32.084,72	33.000,00 28.784,72 3.300,00	32.084,72

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 01.10.01.00	KAP.330.000 Andere Ausgaben für das Personal	30.000,00 32.000,00 5.000,00	37.000,00	33.000,00 36.998,66 5.000,00	41.998,66
S 01.10.01.00	KAP.532.000 Ausgaben für die Dienstbekleidung des Personals der einfachen Laufbahn	8.000,00 8.000,00 8.000,00	16.000,00	8.000,00 8.000,00 8.000,00	16.000,00
S 01.10.01.00	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	558.850,00 490.653,07 60.750,00	551.403,07	561.850,00 495.651,73 60.750,00	556.401,73
S 01.10.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 10 – Humane Ressourcen	558.850,00 490.653,07 60.750,00	551.403,07	561.850,00 495.651,73 60.750,00	556.401,73
S 01.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 01 - Institutionelle Allgemein- und Verwaltungsdienste	1.044.190,00 980.252,29 189.600,00	1.169.852,29	1.057.190,00 998.052,62 189.600,00	1.187.652,62
S 20.00.00.00	AUFGABENBEREICH 20 – Fonds und Rückstellungen				
S 20.01.00.00	PROGRAMM 1 - Reservefonds				
S 20.01.01.00	TITEL 1 - Laufende Ausgaben				
S 20.01.01.00	KAP.700.000 Rücklagenfonds für Pflichtausgaben	440.000,00 440.000,00 183.588,48	623.588,48	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.01.00	KAP.710.000 Rücklagenfonds für unvorhergesehene Ausgaben	280.000,00 280.000,00 153.939,15	433.939,15	0,00 0,00 0,00	0,00

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 20.01.01.00	KAP.804.000 Fonds für verschiedene Rücklagen	100.000,00 100.000,00 100.000,00	200.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.01.00	Gesamtbetrag TITEL 1 - Laufende Ausgaben	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Reservefonds	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 20 - Fonds und Rückstellungen	820.000,00 820.000,00 437.527,63	1.257.527,63	0,00 0,00 0,00	0,00
S 99.00.00.00	AUFGABENBEREICH 99 – Dienste im Auftrag Dritter				
S 99.01.00.00	PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten				
S 99.01.07.00	TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten				
S 99.01.07.00	KAP.820.000 Ausgaben für die Auszahlung der Dienstabfertigung/Abfertigung zu Lasten des INPS/NISF (ehem. INPDAP) an das aus dem Dienst ausgeschiedene Personal	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00
S 99.01.07.00	Gesamtbetrag TITEL 7 - Ausgaben für Dritte und Durchlaufposten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00
S 99.01.00.00	Gesamtbetrag PROGRAMM 1 - Dienste für Dritte - Durchlaufposten	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00

**ÄNDERUNGEN ZUM KOMPETENZ- UND KASSAHAUSHALT**  
**Präsidiumsbeschluss Nr. 362 vom 22/06/2018**

REGIONALRAT TRENTINO-SÜDTIROL

Kodex	Ausgaben - Betreff	Anfängliche Veranschlagung in der Kompetenz (b - a) Betrag der Änderung (a)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kompetenz ausgeführte Veranschlagung (b)	Anfängliche Kassaveranschlagung (d - c) Betrag der Änderung (c)	2018 Zum Zeitpunkt des Ausdrucks in der Kassa ausgeführte Veranschlagung (d)
S 99.00.00.00	Gesamtbetrag AUFGABENBEREICH 99 - Dienste im Auftrag Dritter	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00	100.000,00 100.000,00 30.000,00	130.000,00
S 00.00.00.00	Gesamtbetrag der Ausgaben	1.964.190,00 1.900.252,29 657.127,63	2.557.379,92	1.157.190,00 1.098.052,62 219.600,00	1.317.652,62