

Allegato A

Consiglio Regionale

**Relazione illustrativa alla quarta variazione al bilancio di previsione per il triennio 2024-2025-2026**

**VARIAZIONI CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 17 DEL 27 MARZO 2024 (TERZA VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024 - 2026)**

**ENTRATA CORRENTE**

| **Titolo** | **Tipologia** | **Categoria** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2024**  **(competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | 201 | 03 | NC 2011 | ENTRATE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE PER INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA - SPESA CORRENTE | 15.000,00 | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia | Maggiori entrate derivanti dalla sponsorizzazione vincolata alla realizzazione di spese per attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - PDC E.2.01.03.01.000 Sponsorizzazioni da imprese e PDC E.3.05.99.99.000 altre entrate correnti |
| 3 | 305 | 99 | NC 3066 | ENTRATE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE PER INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA - SPESA CORRENTE - IVA SU FATTURA ATTIVA | 3.300,00 |
|  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***18.300,00*** |  |  |

**SPESA CORRENTE**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2024**  **(competenza**  **e cassa)** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 1 | 1 | 1.03.02.01 | 10015 | ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009) | - 23.041,47 | Bilancio e finanze | Maggiore spesa relativa al capitolo 10709 e all’istituzione di nuovi capitoli a titolo di sponsorizzazione per la realizzazione di attività culturali, tra cui la partecipazione al Salone internazionale del libro di Torino. La copertura finanziaria è garantita in parte da storno di risorse dai capitoli 10015-10016 relativi agli assegni vitalizi e in parte dalla maggiore entrata per sponsorizzazione. |
| 1 | 1 | 1 | 1.02.01.01 | 10016 | IRAP ASSEGNI VITALIZI DIRETTI E INDIRETTI (l.r. 3/2009) | - 1.958,53 |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.99 | 10709 | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA | 25.000,00 | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.99 | NC 10737 | SPESE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE PER INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA - quota imponibile | 15.000,00 |
| 5 | 2 | 1 | 1.10.99.99 | NC 10738 | SPESE A TITOLO DI SPONSORIZZAZIONE PER INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA – quota parte IVA | 3.300,00 |
|  |  |  |  |  | ***Totale variazioni positive*** | ***18.300,00*** |  |  |

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2024**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2025** | **Bilancio 2026** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 10 | 1 | 1.09.01.01 | 10372 | RIMBORSO COMPENSI ALLA GIUNTA REGIONALE PER LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO DEL CONSIGLIO | -6.000,00 | -- | -- | Organizzazione e personale. Formazione | Variazione compensativa per minor fabbisogno di lavoro straordinario a fronte di maggiori spese per il telelavoro. |
| 1 | 3 | 1 | 1.09.01.01 | 10576 | RIMBORSO A GIUNTA REGIONALE SOMME RELATIVE AL CONSUMO ENERGETICO ED AL COLLEGAMENTO TELEMATICO DEI DIPENDENTI DEL CONSIGLIO IN TELELAVORO | 6.000,00 | -- | -- |

**VARIAZIONI RICHIESTE DAI RESPONSABILI DELLE ARTICOLAZIONI ORGANIZZATIVE DI LIVELLO DIRIGENZIALE (Art. 51 d.lgs 118/2011)**

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2024**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2025** | **Bilancio 2026** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.99 | 10709 | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA | -3.000,00 | -- | -- | Iniziative istituzionali e contributi. Rappresentanza e cerimoniale. Tipografia | Storno di risorse dal capitolo 10709 al fine di istituire un nuovo capitolo per rimborsi spese ai relatori e autori che prenderanno parte al Salone del Libro di Torino – edizione 2024. |
| 5 | 2 | 1 | 1.03.02.02 | NC 10739 | INIZIATIVE DIRETTE DEL CRT - PROMOZIONE CULTURA - RIMBORSI SPESE A RELATORI E AUTORI | 3.000,00 | -- | -- |

| **Missione** | **Programma** | **Titolo** | **Piano**  **dei conti** | **Capitolo** | **Descrizione** | **Bilancio 2024**  **(competenza e cassa)** | **Bilancio 2025** | **Bilancio 2026** | **Settore** | **Motivazione** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 6 | 2 | 2.02.03.05 | 20044 | SERVIZI ACCESSORI - SPESA DI INVESTIMENTO | -12.500,00 | -- | -- | Provveditorato, gare, contratti e manutenzione sedi | Storno di risorse dal capitolo 20044 per maggior fabbisogno di spesa sul capitolo 20001 relativo ad interventi di risanamento igienico-sanitario |
| 1 | 6 | 2 | 2.02.01.10 | 20001 | MANUTENZIONE IMMOBILI-SPESE DI INVESTIMENTO | 12.500,00 | -- | -- |