

Decreto n. 83 di data 18 ottobre 2016

OGGETTO: D.Lgs. n. 118/2011, art. 51 e L.R. 26/2015, art. 2,5,8 e 9. Terza variazione al bilancio di previsione finanziario per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale. Adozione

IL DIRETTORE GENERALE

Atteso che in data 26 febbraio scorso – con contestuale pubblicazione nel 1° Supplemento Ordinario nr.13 del 26 febbraio 2016 al Bollettino Ufficiale della Regione nr.8 del 24.2.2016 - è entrata in vigore la legge regionale 25.2.2016, nr.2 con la quale, tra l'altro, è stato istituito, a far tempo dal 1° giugno 2016, l'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC;

Vista la Delibera della Giunta Regionale n. 326 del 4 marzo 2016, avente per oggetto "Art.25 del Regolamento di organizzazione dell'amministrazione regionale e degli Enti regionali, emanato con DPREG 277/2004, e successive modificazioni ed integrazioni: Conferimento incarico Direttore Generale dell'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Friuli Venezia Giulia – ERPAC", con la quale è stato conferito al dott. Gianpaolo Gaspari, l'incarico di Direttore Generale dell'ERPAC, a decorrere dal 1 giugno 2016 e fino al 31 agosto 2018;

Visti:

- il Decreto del Direttore Generale n. 3/2016 avente per oggetto: "Bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016. Adozione.", esecutivo ai sensi di legge;
- il Decreto del Direttore Generale n. 4/2016 avente per oggetto: "D.Lgs.118/2011, art. 39, comma 10. Adozione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016.", esecutivo ai sensi di legge;
- il Decreto del Direttore Generale n. 5/2016 avente per oggetto: "L.R. 26/2015, art. 15. Adozione del bilancio finanziario gestionale 2016.", esecutivo ai sensi di legge;

Visto il D.Lgs. 23.06.2011, 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 artt. 1 e 2 della L. 05.05.2009, n. 42), come modificato con il D.lgs. 10.08.2014, n. 126;

Vista la legge regionale 10 novembre 2015, n. 26 "Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti";

Richiamata la Delibera di Giunta Regionale n. 941 del 27.05.2016, avente ad oggetto: "L.R. 2/2016, ART.16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DEGLI ISTITUTI E I LUOGHI DELLA CULTURA E I BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITÀ DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con la quale sono attribuiti alla disponibilità dell'Ente Regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC i beni di cui all'allegato A) della delibera stessa;

Richiamata la Delibera di Giunta Regionale n. 1252 del 01.07.2016, avente ad oggetto: "L.R. 2/2016, ART.16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI ULTERIORI ISTITUTI, LUOGHI DELLA CULTURA E BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITÀ DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con il quale sono attribuiti alla disponibilità dell'Ente Regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC i beni di cui all'allegato A) del decreto stesso;

Richiamata la Delibera della Giunta Regionale n. 1386 del 22 luglio 2016, avente ad oggetto: "LR 2/2016, ART. 16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI UN ULTERIORE LUOGO DELLA CULTURA DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITA' DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con la quale è attribuito alla disponibilità dell'Ente l'immobile presso il quale è sito il "Magazzino delle Idee", in Corso Cavour 2 a Trieste;

Richiamata la Delibera della Giunta Regionale n. 1585 del 26 agosto 2016, avente ad oggetto: "LR 2/2016, ART. 16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI ULTERIORI ISTITUTI, LUOGHI DELLA CULTURA E BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITA' DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC", con la quale sono attribuiti alla disponibilità dell'ERPAC i seguenti immobili:

- Padiglione B – Magazzino provinciale, in Via Vittorio Veneto, 174 a Gorizia
- Archivio di Stato, in Via dell'Ospitale, 1 a Gorizia
- Archivio di Stato, in via Urbanis, 1 a Udine
- Fabbricato Malghe di Porzus, in Via Capoluogo a Faedis (UD)

Considerato che nelle delibere di cui sopra si stabilisce che all'ERPAC, a far data dal 1 luglio 2016, competono tutti gli oneri di manutenzione ordinaria, nonché la gestione in maniera diretta o indiretta, anche tramite soggetti terzi, dei beni regionali attribuiti, provvedendo a ogni adempimento e onere, anche di carattere fiscale e tributario non espressamente riferibile alla proprietà;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale 22 aprile 2016, nr.637 avente ad oggetto "Articolazione organizzativa generale dell'Amministrazione Regionale e articolazione e declaratoria delle funzioni delle strutture organizzative della Presidenza della Regione, delle Direzioni Centrali e degli enti regionali e assetto posizioni organizzative: Modifiche" con cui, tra l'altro, a decorrere dal 1° giugno 2016 è stato inserito l'assetto organizzativo e funzionale dell'ERPAC in ottemperanza all'articolo 12 della citata Lr 2/2016 smi, così come articolato nei seguenti diversificati servizi e, segnatamente:

- a) servizio catalogazione, formazione e ricerca;
- b) servizio promozione, valorizzazione e sviluppo del territorio;
- c) servizio musei e archivi storici;

con la specificazione che la sede dei servizi di cui alle predette lettere a) e b) è a Villa Manin di Passariano di Codroipo;

Richiamata la L.R. n. 10 del 28 giugno 2016, avente ad oggetto "Modifiche a disposizioni concernenti gli enti locali contenute nelle leggi regionali 1/2006, 26/2014, 18/2007, 9/2009, 19/2013, 34/2015, 18/2015, 3/2016, 13/2015, 23/2007, 2/2016 e 27/2012"

Richiamato il proprio Decreto n. 35/2016, con il quale si è provveduto ad una prima variazione al bilancio per far fronte alle spese di gestione e manutenzione del servizio c) "Servizio musei e archivi storici", con sede a Gorizia;

Richiamato il proprio Decreto n. 45/2016, con il quale si è provveduto ad una seconda variazione al bilancio;

Richiamato il contratto di locazione dell'immobile sito in Trieste, Corso Cavour n. 2, stipulato tra la Provincia di Trieste – Reg. n. 7969 dd. 1/10/2012 e l'Autorità Portuale di Trieste, proprietaria dell'immobile;

Vista la nota dd 4 luglio 2016, con la quale la Provincia di Trieste ha comunicato all'Autorità Portuale di Trieste che, a seguito delle riforme di cui alla L.R. n. 26/2014, dal 1 luglio 2016, la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia è subentrata nel contratto di locazione in questione;

Richiamata la nota n. 0017021/P, Class. 2-9-3 dd. 5 agosto 201 della Direzione centrale Finanze, patrimonio, coordinamento e programmazione politiche economiche e comunitarie della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia, con la quale si definisce che la competenza del contratto di locazione di cui sopra è attribuita all'Ente Regionale per il Patrimonio Culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC, a partire dal 1 luglio 2016 per un importo complessivo di euro 55.293,98, relativo al periodo luglio- dicembre 2016;

Vista la nota dd 26 agosto 2016, ns. prot. 671/CONT del 9.9.2016, della Fondazione Cassa di Risparmio di Udine e Pordenone, con la quale si comunica che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di stanziare un contributo di euro 100.000,00 a favore dell'Ente Regionale per il Patrimonio Culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia - ERPAC, a titolo di cofinanziamento dell'attività 2016;

Atteso che ai sensi dell'art. 19, comma 10 della legge regionale n. 2 del 25 febbraio 2016, con decorrenza 1 giugno 2016 l'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia subentra nell'esercizio delle funzioni e dei compiti svolti dall'Istituto regionale per il patrimonio culturale del Friuli Venezia Giulia e dell'Azienda Villa Manin, nonché nella titolarità dei relativi rapporti giuridici;

Tenuto presente che per un mero errore materiale il rapporto giuridico per € 4.095,00 (quattromilanovantacinque/00) più IVA 22% € 900,90 (novecento/90) per complessivi € 4.995,90 (quattromilanovecentonovantacinque/90), per servizio di assistenza tecnica specialistica consistente nella gestione della comunicazione istituzionale dell'IPAC attraverso il nuovo portale web e i social networks, non era stato inserito nel decreto del Commissario Straordinario di data 31 maggio 2016;

Preso atto che il rapporto giuridico relativo alla Ditta DOF S.A.S. di Rinaldi Alessandro & C. – Via Cotonificio 129 - 33100 Udine è trasferito ai sensi dalla legge regionale sopra citata con decorrenza 1 giugno 2016;

Ritenuto necessario per l'ente procedere ad una terza variazione al bilancio di previsione degli anni 2016-2018 e dell'anno 2016;

Richiamato in particolare, il Decreto del Direttore Generale n. 5/2016 avente per oggetto: "L.R. 26/2015, art. 15. Adozione del bilancio finanziario gestionale 2016.", esecutivo ai sensi di legge, nel quale vengono attribuiti ai Responsabili dei servizi, i capitoli di spesa di propria competenza;

Ritenuto, pertanto, di apportare le seguenti variazioni sui capitoli di entrata e di spesa al Bilancio di competenza e di cassa, come di seguito specificato:

a) per la sezione Entrata:

ANNO 2016

PARTE CORRENTE

Si ravvisano le seguenti minori entrate per:

- a seguito comunicazione della **Fondazione Cassa di Risparmio di Udine e Pordenone:**
- Capitolo 10300 "Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private"- Tipologia 104 – Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private – Titolo 2 – Trasferimenti correnti per **€ 50.000,00**

b) per la sezione Spesa:

ANNO 2016

PARTE CORRENTE

Si ravvisano minori spese per:

- **diminuzione per spese in programma non realizzate**

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20602 "Spese per interventi nel parco", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 35.495,90

Per il servizio a)

- 1) capitolo 30500 "Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 33.000,00
- 2) capitolo 30750 "Attività formative e didattiche scuola di restauro", per l'importo di € 75.000,00

Si ravvisano maggiori spese per:

- **rimpinguamento degli stanziamenti dei seguenti capitoli per i quali si ravvisano maggiori spese:**

Per il servizio a)

- 1) capitolo 30101 "Eventi espositivi", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 33.000,00
- 2) capitolo 30600 "Servizi di assistenza tecnica specialistica a supporto delle attività istituzionali", per l'importo di € 54.995,90

- **istituzione nuovi capitoli, dotazione stanziamento per nuove spese e assegnazione al Responsabile amministrativo del Servizio b):**

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20550 "Locazione di beni immobili", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 55.500,00

PARTE IN CONTO CAPITALE

Si ravvisano minori spese per:

- **diminuzione per spese in programma non realizzate**

Per il servizio a)

- 1) capitolo 31000 "Acquisto attrezzature", facente parte del macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Macroaggregato 2, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5, per l'importo di € 50.000,00

Considerato che a seguito della minore entrata di euro 50.000,00 in parte corrente, derivante da minori trasferimenti correnti da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Udine e Pordenone, non compensabile con altre entrate o minori spese correnti, si è verificata la condizione di un potenziale disavanzo di parte corrente;

Ritenuto pertanto, di ripristinare tale condizione, a salvaguardia degli equilibri di bilancio, tramite l'utilizzo di risparmi di spesa in conto capitale;

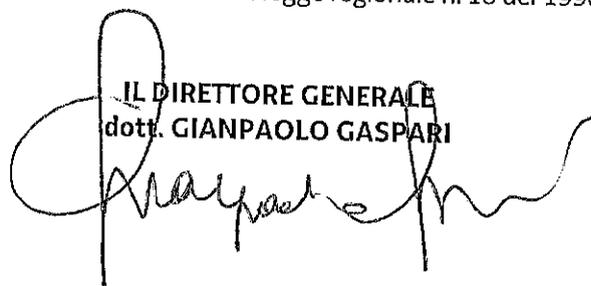
Vista la relazione del Revisore legale di data 18 ottobre 2016, allegata al presente decreto;

Rilevato che a seguito delle variazioni proposte permangono e vengono rispettati gli equilibri generali del bilancio sia in termini di competenza che di cassa;

decreta

- 1) di adottare, per le motivazioni enunciate in premessa, la terza variazione in termini di competenza e di cassa agli stati di previsione della spesa del bilancio di previsione finanziario per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale, ai sensi degli articoli 2, 5, 8 e 9 della LR 26/2016 e art. 51 del DLgs. 118/2011, come da prospetto allegato al seguente provvedimento;
- 2) di dare atto che a seguito delle variazioni adottate permangono e vengono rispettati gli equilibri generali del bilancio sia in termini di competenza che di cassa;
- 3) di precisare che il presente provvedimento sarà trasmesso entro 15 giorni dalla data di adozione alle competenti direzioni regionali, ai sensi dell'art. 67 della legge regionale n. 18 del 1996.

IL DIRETTORE GENERALE
dott. GIANPAOLO GASPARI



ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 18/10/2016 num.protocollo 247

Rif.delibera DG del 18/10/2016 n.83



ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

ENTRATE

Pag. 1

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.45 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
			in aumento	in diminuzione	
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa			
2.104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	residui competenza cassa			
	CAP.10300.000 TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	residui competenza cassa	0,00	50.000,00	175.800,00
	Totale Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	residui competenza cassa	0,00	50.000,00	175.800,00
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa	0,00	50.000,00	175.800,00
	TOTALE GENERALE ENTRATA	residui competenza cassa	0,00	50.000,00	175.800,00
					100.800,00

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 20/10/2016 num.protocollo 247

Rif.delibera DG del 18/10/2016 n.83

SPESE

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.45 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
				in aumento	in diminuzione	
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui competenza cassa				
05.01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	residui competenza cassa				
05.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa				
	CAP.20550.000 LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	residui competenza cassa	0,00	55.500,00	55.500,00	0,00 55.500,00 55.500,00
	CAP.20602.000 SPESE PER INTERVENTI NEL PARCO	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 17.304,10 17.304,10
	CAP.30101.000 EVENTI ESPOSITIVI	residui competenza cassa	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00 84.846,35 84.846,35
	CAP.30500.000 INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 163.502,40 163.502,40
	CAP.30600.000 SERVIZI DI ASSISTENZA TECNICA SPECIALISTICA A SUPPORTO DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 123.525,95 123.525,95
	CAP.30750.000 ATTIVITA' FORMATIVE E DIDATTICHE SCUOLA DI RESTAURO	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 75.000,00 75.000,00
	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00	143.495,90	143.495,90	0,00 444.678,80 444.678,80
05.01.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00 444.678,80 444.678,80

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 20/10/2016 num.protocollo 247

Rif.delibera DG del 18/10/2016 n.83

SPESE

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.45 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
			in aumento	in diminuzione	
	CAP.31000.000 ACQUISTO ATTREZZATURE	0,00 75.000,00 75.000,00	0,00	50.000,00 50.000,00	0,00 25.000,00 25.000,00
	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00 75.000,00 75.000,00	0,00	50.000,00 50.000,00	0,00 25.000,00 25.000,00
	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00 519.678,80 519.678,80	0,00 143.495,90 143.495,90	193.495,90 193.495,90	0,00 469.678,80 469.678,80
	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,00 519.678,80 519.678,80	0,00 143.495,90 143.495,90	193.495,90 193.495,90	0,00 469.678,80 469.678,80
	TOTALE SPESA	0,00 519.678,80 519.678,80	0,00 143.495,90 143.495,90	193.495,90 193.495,90	0,00 469.678,80 469.678,80

Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC

Patrimonio Culturale
FRIULI VENEZIA GIULIA



Decreto del Direttore Generale n. 83 del 18.10.2016
Terza variazione al bilancio di previsione finanziario pluriennale 2016-2018, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale

STAMPA VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 83 del 18/10/2016

Pag. 1

18/10/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
S 05.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico						
S 05.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	444.678,80	444.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	444.678,80	444.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.01.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	444.678,80	0,00	421.500,00	0,00	404.000,00
S 05.01.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	75.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	75.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	519.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	519.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESA	519.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		519.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		-50.000,00		0,00		0,00	

Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC

Patrimonio Culturale
FRIULI VENEZIA GIULIA



VILLA MANIN

Decreto del Direttore Generale n. 83 del 18.10.2016

Terza variazione al bilancio di previsione finanziario pluriennale 2016-2018, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale.

STAMPA VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 83 del 18/10/2016

18/10/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
E 02.000.0000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
E 02.104.0000	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
E 02.104.0001	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
E 02.104.0001	CAP.10300.000 TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	195.800,00 225.800,00 -50.000,00	175.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 02.104.0001	Totale Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	195.800,00 225.800,00 -50.000,00	175.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 02.104.0000	Totale Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	195.800,00 225.800,00 -50.000,00	175.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 02.000.0000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	195.800,00 225.800,00 -50.000,00	175.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 00.000.0000	TOTALE GENERALE ENTRATA	195.800,00 225.800,00 -50.000,00	175.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 83 del 18/10/2016

Pag. 1

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

20/10/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
S 05.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico						
S 05.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi						
S 05.01.01.03	CAP.20550.000 LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00		0,00		0,00	
S 05.01.01.03	CAP.20602.000 SPESE PER INTERVENTI NEL PARCO	0,00	55.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.01.03	CAP.30101.000 EVENTI ESPOSITIVI	52.800,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
S 05.01.01.03	CAP.30500.000 INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	52.800,00		50.000,00		50.000,00	
S 05.01.01.03	CAP.30600.000 SERVIZI DI ASSISTENZA TECNICA SPECIALISTICA A SUPPORTO DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	-35.495,90		0,00		0,00	
S 05.01.01.03	CAP.30750.000 ATTIVITA' FORMATIVE E DIDATTICHE SCUOLA DI RESTAURO	51.846,35		57.000,00		55.000,00	
S 05.01.01.03	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	51.846,35	84.846,35	57.000,00	57.000,00	55.000,00	55.000,00
		33.000,00		0,00		0,00	
		196.502,40	163.502,40	215.500,00	215.500,00	200.000,00	200.000,00
		196.502,40		0,00		0,00	
		-33.000,00		38.000,00		38.000,00	
		68.530,05	123.525,95	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
		54.995,90		0,00		0,00	
		75.000,00		61.000,00		61.000,00	
		75.000,00		61.000,00		61.000,00	
		-75.000,00	0,00	0,00		0,00	
		444.678,80	444.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		444.678,80		0,00		0,00	
		0,00	444.678,80	0,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 83 del 18/10/2016

Pag. 2

20/10/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	444.678,80	444.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.01.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	444.678,80	444.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.01.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.02.02	CAP.31000.000 ACQUISTO ATTREZZATURE	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.02.02	Totale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S 05.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	519.678,80	519.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	519.678,80	519.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESA	519.678,80	519.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		469.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		469.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00
		469.678,80	469.678,80	421.500,00	421.500,00	404.000,00	404.000,00

PARERE DEL REVISORE DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO
CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA –
ERPAC - SULLA TERZA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016
- 2018

Il sottoscritto Minardi dottor Roberto nella sua qualità di Revisore Legale dell'ente
Esaminata

la proposta di delibera di variazione, a salvaguardia degli equilibri, in assestamento
al bilancio di previsione 2016-2018, così sintetizzabile:

ANNO	2016		2017	2018
	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
Applicazione avanzo di amministrazione	-	-		
di cui parte corrente	-			
di cui parte capitale	-			
Parte corrente				
Maggiori entrate	-	-	-	-
Minori entrate	- 50.000,00	- 50.000,00	-	-
Maggiori spese	- 143.495,90	- 143.495,90	-	-
Minori spese	143.495,90	143.495,90	-	-
Parte capitale				
Maggiori entrate	-	-	-	-
Minori entrate	-	-	-	-
Maggiori spese	-	-	-	-
Minori spese	50.000,00	50.000,00	-	-
Partite di giro				
Maggiori entrate	-	-		
Maggiori spese	-	-		
Verifica Equilibrio Complessivo	-	-	0,00	0,00

Considerate

- le motivazioni esposte ;
- gli elementi contenuti negli elaborati ;
- le verifiche effettuate.

Constatato

– che il bilancio di previsione per gli esercizi 2016-2018 con il relativo documento tecnico di accompagnamento è stato approvato dal Direttore Generale in data

- 10.06.2016 con proprio decreto n. 3/2016 reso esecutivo dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1130 in data 17.06.2016;
- che la ragioneria ha analiticamente e dettagliatamente illustrato al Revisore le motivazioni contabili della presente variazione;
 - che gli storni di fondi vengono effettuati da capitoli di spesa le cui dotazioni sono ritenute eccedenti le prevedibili necessità dell'esercizio;
 - che a seguito della minore entrata di euro 50.000 in parte corrente derivante da minori trasferimenti correnti da parte della Fondazione CRUP, non compensabile con altre entrate o minori spese correnti, si è verificata la condizione di un potenziale disavanzo di parte corrente.
 - che con il presente provvedimento vengono ripristinati e salvaguardati gli equilibri di bilancio tramite l'utilizzo di risparmi di spesa di parte capitale;
 - che non risultano esservi allo stato attuale altre minori entrate;
 - che le variazioni apportate risultano essere congrue nella loro entità, anche in relazione alle dimensioni dell'Ente, nonché coerenti con le linee programmatiche perseguite, tenuto conto della fase attuale del processo di aggregazione e sviluppo del "Servizio musei e archivi storici" dell'ERPAC;
 - che le variazioni degli stanziamenti dell'esercizio 2016, sono apportate sia in termini di competenza che di cassa;
 - che dall'esame effettuato dal Revisore, della documentazione fornita e dalle informazioni assunte, non sono emerse anomalie di natura contabile;
 - che per effetto della su cennata deliberazione, le dotazioni del bilancio di previsione 2016-18 vengono ad essere rideterminate, come analiticamente indicato nella stessa proposta di delibera e nella documentazione allegata, conservando il pareggio di bilancio sia in termini di competenza che di cassa.

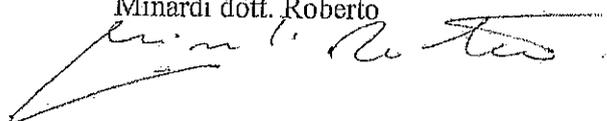
Esprime

parere favorevole di congruità coerenza ed attendibilità per quanto attiene l'aspetto contabile di propria competenza.

Codroipo-Passariano, li 18 Ottobre 2016

Il Revisore Legale

Minardi dott. Roberto



Decreto n. 117 di data 30 novembre 2016

OGGETTO: D.Lgs. n. 118/2011, art. 51 e L.R. 26/2015, art. 2,5,8 e 9. Quarta variazione al bilancio di previsione finanziario per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale. Adozione

IL DIRETTORE GENERALE

Atteso che in data 26 febbraio scorso – con contestuale pubblicazione nel 1° Supplemento Ordinario nr.13 del 26 febbraio 2016 al Bollettino Ufficiale della Regione nr.8 del 24.2.2016 - è entrata in vigore la legge regionale 25.2.2016, nr.2 con la quale, tra l'altro, è stato istituito, a far tempo dal 1° giugno 2016, l'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC;

Vista la Delibera della Giunta Regionale n. 326 del 4 marzo 2016, avente per oggetto "Art.25 del Regolamento di organizzazione dell'amministrazione regionale e degli Enti regionali, emanato con DPREG 277/2004, e successive modificazioni ed integrazioni: Conferimento incarico Direttore Generale dell'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Friuli Venezia Giulia – ERPAC", con la quale è stato conferito al dott. Gianpaolo Gaspari, l'incarico di Direttore Generale dell'ERPAC, a decorrere dal 1 giugno 2016 e fino al 31 agosto 2018;

Visti:

- il Decreto del Direttore Generale n. 3/2016 avente per oggetto: "Bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016. Adozione.", esecutivo ai sensi di legge;
- Il Decreto del Direttore Generale n. 4/2016 avente per oggetto: "D.Lgs.118/2011, art. 39, comma 10. Adozione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016.", esecutivo ai sensi di legge;
- Il Decreto del Direttore Generale n. 5/2016 avente per oggetto: "L.R. 26/2015, art. 15. Adozione del bilancio finanziario gestionale 2016.", esecutivo ai sensi di legge;

Visto il D.Lgs. 23.06.2011, 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 artt. 1 e 2 della L. 05.05.2009, n. 42), come modificato con il D.lgs. 10.08.2014, n. 126;

Vista la legge regionale 10 novembre 2015, n. 26 "Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti";

Richiamata la Delibera di Giunta Regionale n. 941 del 27.05.2016, avente ad oggetto: "L.R. 2/2016, ART.16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DEGLI ISTITUTI E I LUOGHI DELLA CULTURA E I BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITÀ DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con la quale sono attribuiti alla disponibilità dell'Ente Regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC i beni di cui all'allegato A) della delibera stessa;

Richiamata la Delibera di Giunta Regionale n. 1252 del 01.07.2016, avente ad oggetto: "L.R. 2/2016, ART.16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI ULTERIORI ISTITUTI, LUOGHI DELLA CULTURA E BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITÀ DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con la quale sono attribuiti alla disponibilità dell'Ente Regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC i beni di cui all'allegato A) del decreto stesso;

Richiamata la Delibera della Giunta Regionale n. 1386 del 22 luglio 2016, avente ad oggetto: "LR 2/2016, ART. 16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI UN ULTERIORE LUOGO DELLA CULTURA DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITA' DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC.", con la quale è attribuito alla disponibilità dell'Ente l'immobile presso il quale è sito il "Magazzino delle Idee", in Corso Cavour 2 a Trieste;

Richiamata la Delibera della Giunta Regionale n. 1585 del 26 agosto 2016, avente ad oggetto: "LR 2/2016, ART. 16, COMMA 3. INDIVIDUAZIONE DI ULTERIORI ISTITUTI, LUOGHI DELLA CULTURA E BENI CULTURALI DA ATTRIBUIRE ALLA DISPONIBILITA' DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA – ERPAC", con la quale sono attribuiti alla disponibilità dell'ERPAC i seguenti immobili:

- Padiglione B – Magazzino provinciale, in Via Vittorio Veneto, 174 a Gorizia
- Archivio di Stato, in Via dell'Ospitale, 1 a Gorizia
- Archivio di Stato, in via Urbanis, 1 a Udine
- Fabbricato Malghe di Porzus, in Via Capoluogo a Faedis (UD)

Considerato che nelle delibere di cui sopra si stabilisce che all'ERPAC, a far data dal 1 luglio 2016, competono tutti gli oneri di manutenzione ordinaria, nonché la gestione in maniera diretta o indiretta, anche tramite soggetti terzi, dei beni regionali attribuiti, provvedendo a ogni adempimento e onere, anche di carattere fiscale e tributario non espressamente riferibile alla proprietà;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale 22 aprile 2016, nr.637 avente ad oggetto "Articolazione organizzativa generale dell'Amministrazione Regionale e articolazione e declaratoria delle funzioni delle strutture organizzative della Presidenza della Regione, delle Direzioni Centrali e degli enti regionali e assetto posizioni organizzative: Modifiche" con cui, tra l'altro, a decorrere dal 1° giugno 2016 è stato inserito l'assetto organizzativo e funzionale dell'ERPAC in ottemperanza all'articolo 12 della citata Lr 2/2016 smi, così come articolato nei seguenti diversificati servizi e, segnatamente:

- a) servizio catalogazione, formazione e ricerca;
- b) servizio promozione, valorizzazione e sviluppo del territorio;
- c) servizio musei e archivi storici;

con la specificazione che la sede dei servizi di cui alle predette lettere a) e b) è a Villa Manin di Passariano di Codrolopo;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale del 18 novembre 2016, n. 2216, avente ad oggetto: "Art. 28 del Regolamento di organizzazione dell'Amministrazione regionale e degli Enti regionali emanato con DPREG 277/2004 e successive modificazioni ed integrazioni: Conferimento incarico presso l'ERPAC.", con la quale è stato disposto il conferimento dell'incarico di Direttore del Servizio promozione, valorizzazione e sviluppo del territorio dell'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC in capo al dott. Antonio Giusa, a decorrere dal 23 novembre 2016 e per la durata di due anni;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale del 18 novembre 2016, n. 2217, avente ad oggetto: "Art. 28 del Regolamento di organizzazione dell'Amministrazione regionale e degli Enti regionali emanato con DPREG 277/2004 e successive modificazioni ed integrazioni: Conferimento incarico presso l'ERPAC.", con la quale è stato disposto il conferimento dell'incarico di Direttore del Servizio musei e archivi storici dell'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC in capo alla dott.ssa Raffaella Sgubin, a decorrere dal 23 novembre 2016 e per la durata di due anni;

Richiamata la L.R. n. 10 del 28 giugno 2016, avente ad oggetto "Modifiche a disposizioni concernenti gli enti locali contenute nelle leggi regionali 1/2006, 26/2014, 18/2007, 9/2009, 19/2013, 34/2015, 18/2015, 3/2016, 13/2015, 23/2007, 2/2016 e 27/2012"

Richiamato il proprio Decreto n. 35/2016, con il quale si è provveduto ad una prima variazione al bilancio per far fronte alle spese di gestione e manutenzione del servizio c) "Servizio musei e archivi storici", con sede a Gorizia;

Richiamato il proprio Decreto n. 45/2016, con il quale si è provveduto ad una seconda variazione al bilancio;

Richiamato il proprio Decreto n. 83/2016, con il quale si è provveduto ad una terza variazione al bilancio;

Atteso che ai sensi dell'art. 19, comma 10 della legge regionale n. 2 del 25 febbraio 2016, con decorrenza 1 giugno 2016 l'Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia subentra nell'esercizio delle funzioni e dei compiti svolti dall'Istituto regionale per il patrimonio culturale del Friuli Venezia Giulia e dell'Azienda Villa Manin, nonché nella titolarità dei relativi rapporti giuridici;

Richiamato il finanziamento regionale straordinario all'Azienda Speciale Villa Manin per adempimenti indifferibili ed urgenti in materia di sicurezza antincendio delle pertinenze del compendio assegnato di cui all'art. 1, comma 36, L.R. 27.3.2015, N. 7, di cui al bilancio finanziario regionale cap. 6411 – spese in conto capitale, trasferito all'ERPAC per l'importo di € 376.328,00;

Considerato che l'ERPAC ha erroneamente imputato nel proprio bilancio di previsione degli anni 2016-2018 e dell'anno 2016, la relativa entrata in parte corrente anziché in parte capitale al capitolo 10102 "Trasferimento straordinario regionale per lavori di manutenzione in materia di sicurezza (L.R. 27/3/2015 n. 7 art. 1 comma 38), così come l'importo corrispondente della relativa spesa al capitolo 20605 "Spese per antincendio";

Preso atto che dal 1 giugno ad oggi, sul capitolo 20605 "Spese per antincendio", relativo al finanziamento straordinario di cui sopra, sono stati effettuati alcuni impegni per la somma complessiva di € 68.699,00;

Ritenuto pertanto di procedere allo storno, in spesa, della somma rimanente corrispondente ad € 307.629,00 da parte corrente a parte capitale mediante la creazione di un nuovo capitolo di spesa da inserire nel bilancio di previsione degli anni 2016-2018 e dell'anno 2016 e allo storno, in entrata, della somma di € 376.328,00 da parte corrente a parte capitale mediante la creazione di un nuovo capitolo di entrata da inserire nel bilancio di previsione degli anni 2016-2018 e dell'anno 2016;

Richiamata la nota della Fondazione Cassa di Risparmio di Udine e Pordenone con la quale si comunica all'ERPAC la deliberazione, da parte del Consiglio di Amministrazione, di un cofinanziamento pari a € 100.000,00 da destinare al sostegno delle spese relative alle attività dell'Ente 2016/2017, esigibile però nel 2017;

Preso atto che la Provincia di Gorizia, ha comunicato, per le vie brevi, che le spese relative ad utenze e pulizie gravanti sui Musei Provinciali di Gorizia verranno da essa sostenute fino al 31 dicembre 2016 e nessun rimborso verrà chiesto all'ERPAC;

Vista la nota del Direttore del Servizio Musei Provinciali, del 29 novembre 2016, con la quale si comunica la necessità per il Servizio Musei Provinciali di procedere ad uno storno da capitoli di parte corrente a capitoli di parte capitale, per esigenze sopravvenute non preventivate;

Vista la necessità, per il Servizio Promozione, Valorizzazione e Sviluppo del territorio, di procedere ad alcuni storni fra capitoli per esigenze sopravvenute non preventivate;

Viste le modifiche apportate al CCNL Federculture, in sede di rinnovo del contratto;

Richiamato il testo dell'Accordo di Rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti delle imprese dei servizi pubblici della cultura, del turismo, dello sport e del tempo libero, firmato in data 12 maggio 2016, avente durata triennale 1 gennaio 2016 – 31 dicembre 2018, ed in particolare l'art. 64 ter "Fondi per la valorizzazione del personale" che prevede l'istituzione di un Fondo destinato al finanziamento della valorizzazione del personale finanziato da una somma pari a € 9,00 al mese, per 14 mensilità, per ciascun lavoratore a tempo indeterminato per ogni anno per la durata complessiva di tre anni dal 2016 al 2018;

Richiamata la Sentenza n. 279/2016 del Tribunale di Udine – Giudice del Lavoro di accoglimento del ricorso di data 20.5.2015 proposto da ex Azienda Speciale Villa Manin contro Istituto Nazionale Previdenza Sociale, che assolve l'ex Azienda Speciale Villa Manin da ulteriori pagamenti di sanzioni a favore dell'Inps;

Ritenuto quindi necessario per l'ente procedere ad una quarta variazione al bilancio di previsione degli anni 2016-2018 e dell'anno 2016;

Richiamato in particolare, il Decreto del Direttore Generale n. 5/2016 avente per oggetto: "L.R. 26/2015, art. 15. Adozione del bilancio finanziario gestionale 2016.", esecutivo ai sensi di legge, nel quale vengono attribuiti ai Responsabili dei servizi, i capitoli di spesa di propria competenza;

Ritenuto, pertanto, di apportare le seguenti variazioni sui capitoli di entrata e di spesa al Bilancio di competenza e di cassa, come di seguito specificato:

a) per la sezione Entrata:

ANNO 2016

PARTE CORRENTE

Si ravvisano le seguenti minori entrate:

- a seguito rilevazione della esigibilità anno 2017 del cofinanziamento riconosciuto a favore dell'Erpac dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Udine e Pordenone, per l'importo di € 100.000,00:

- capitolo 10300 "Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private"- Tipologia 104 – Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali private – Titolo 2 – Trasferimenti correnti per € 100.000,00

- a seguito storno da parte corrente a parte capitale del finanziamento straordinario regionale per lavori di manutenzione in materi di sicurezza antincendio (L.R. 27/3/2015, N. 7 art. 1 comma 38):

- capitolo 10102 "Trasferimento straordinario regionale per lavori di manutenzione in materia di sicurezza antincendio" - Tipologia 104 – Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private – Titolo 2 – Trasferimenti correnti per € 376.328,00

PARTE CAPITALE

Si ravvisano le seguenti maggiori entrate:

- a seguito storno da parte corrente a parte capitale del finanziamento straordinario regionale per lavori di manutenzione in materi di sicurezza antincendio (L.R. 27/3/2015, N. 7 art. 1 comma 38):

- capitolo 10150 "Contributi agli investimenti da Regioni – L.R. 7 27.3.2015, art. 1 comma 38" - Tipologia 300 – Trasferimenti in conto capitale – Titolo 4 – Entrate in conto capitale per € 376.328,00

b) per la sezione Spesa:

ANNO 2016

PARTE CORRENTE

Si ravvisano minori spese per:

- **diminuzione per economie di spesa rispetto alle previsioni:**

- 1) capitolo 10100 "Voci stipendiali corrisposte a personale a tempo indeterminato", macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 30.000,00
- 2) capitolo 10108 "Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 882,00
- 3) capitolo 10500 "Utenze e canoni", macroaggregato 3 Acquisto di Beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 45.000,00
- 4) capitolo 10601 "Spese di pulizia e lavanderia", " , macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 30.000,00
- 5) capitolo 10704 "Premi di assicurazione", " , macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 20.000,00
- 6) capitolo 10702 "Servizi informatici e di telecomunicazione", " , macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 5.000,00
- 7) capitolo 10705 "Spese dovute a sanzioni", macroaggregato 10 Altre spese correnti, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 19.000,00

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20201 "Villa Manin estate", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 50.000,00
- 2) capitolo 20202 "Piccoli eventi culturali", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 5.000,00
- 3) capitolo 20600 "Spese per manutenzione impianti tecnologici", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 34.000,00
- 4) capitolo 20602 "Spese per interventi nel parco", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 10.000,00
- 5) capitolo 20603 "Manutenzione ordinaria e riparazione di mezzi di trasporto", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 1.000,00

Per il servizio c)

- 1) capitolo 40200 "Eventi espositivi", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 32.500,00

Si ravvisano maggiori spese per:

- **rimpinguamento degli stanziamenti dei seguenti capitoli per i quali si ravvisano maggiori spese:**

- 1) capitolo 10102 "Indennità ed altri compensi esclusi i rimborsi spese per missione corrisposte a personale a tempo indeterminato", macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 30.000,00
- 2) capitolo 10600 "Prestazioni professionali e specialistiche", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 50.000,00

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20604 "Manutenzione ordinaria e riparazione altri beni materiali", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 1.000,00

Per il servizio c)

- 1) capitolo 40601 "Spese per lavori di manutenzione ordinaria e riparazioni", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 10.000,00

- **istituzione nuovi capitoli, dotazione stanziamento per nuove spese e assegnazione al Responsabile amministrativo del Servizio b):**

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20204 "Didattica e front office", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 2, Missione 5 per l'importo di € 5.000,00

- **istituzione nuovo capitolo per il Fondo per la valorizzazione del personale**

- 1) capitolo 10905 "Fondo per la valorizzazione del personale", macroaggregato 10 Altre spese correnti, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 20 per l'importo di € 882,00

PARTE IN CONTO CAPITALE

Si ravvisano minori spese per:

- **diminuzione per spese in programma non realizzate**

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20800 "Mezzi di trasporto a uso civile", macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Macroaggregato 2, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5, per l'importo di € 17.450,00
- 2) capitolo 20805 "Impianto antincendio" macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Macroaggregato 2, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5, per l'importo di € 19.550,00

Si ravvisano maggiori spese per:

- **rimpinguamento degli stanziamenti dei seguenti capitoli per i quali si ravvisano maggiori spese:**

Per il servizio b)

- 1) capitolo 20804 "Acquisto attrezzature", macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 100.000,00

Per il servizio c)

- 1) capitolo 40800 "Acquisto attrezzature", macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 2.500,00
- 2) capitolo 40803 "Opere d'arte e restauri", 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni, Titolo 2 Spese in conto capitale, Programma 1, Missione 5 per l'importo di € 20.000,00

ANNO 2017

PARTE CORRENTE

- per effetto del Rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti delle imprese dei servizi pubblici della cultura, del turismo, dello sport e del tempo libero si procede all'effettuazione delle seguenti operazioni contabili:

Si ravvisano minori spese:

Servizio b)

- 1) capitolo 20200 "Eventi espositivi", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 2, Missione 5 per € 1.512,00

Si ravvisano maggiori spese:

- **istituzione nuovi capitoli e dotazione stanziamento:**

- 1) capitolo 10905 "Fondo per la valorizzazione del personale", macroaggregato 10 Altre spese correnti, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 20 per l'importo di € 1.512,00

ANNO 2018

PARTE CORRENTE

- per effetto del Rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti delle imprese dei servizi pubblici della cultura, del turismo, dello sport e del tempo libero si procede all'effettuazione delle seguenti operazioni contabili:

Si ravvisano minori spese:

Servizio b)

- 2) capitolo 20200 "Eventi espositivi", macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi, Titolo 1 Spese correnti, Programma 2, Missione 5 per € 1.512,00

Si ravvisano maggiori spese:

- **istituzione nuovi capitoli e dotazione stanziamento:**
 - 2) capitolo 10905 "Fondo per la valorizzazione del personale", macroaggregato 10 Altre spese correnti, Titolo 1 Spese correnti, Programma 1, Missione 20 per l'importo di € 1.512,00

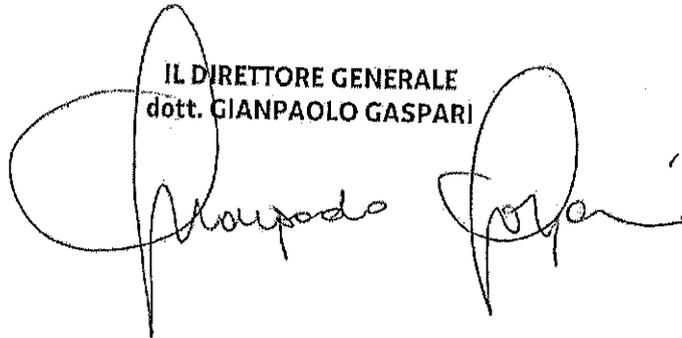
Vista la relazione del Revisore legale di data 30 novembre 2016, allegata al presente decreto;

Rilevato che a seguito delle variazioni proposte permangono e vengono rispettati gli equilibri generali del bilancio sia in termini di competenza che di cassa;

decreta

- 1) di adottare, per le motivazioni enunciate in premessa, la quarta variazione in termini di competenza e di cassa agli stati di previsione della spesa del bilancio di previsione finanziario per gli anni 2016-2018 e per l'anno 2016, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale, ai sensi degli articoli 2, 5, 8 e 9 della LR 26/2016 e art. 51 del DLgs. 118/2011, come da prospetto allegato al seguente provvedimento;
- 2) di dare atto che a seguito delle variazioni adottate permangono e vengono rispettati gli equilibri generali del bilancio sia in termini di competenza che di cassa;
- 3) di precisare che il presente provvedimento sarà trasmesso entro 15 giorni dalla data di adozione alle competenti direzioni regionali, ai sensi dell'art. 67 della legge regionale n. 18 del 1996.

IL DIRETTORE GENERALE
dott. GIANPAOLO GASPARI



ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 30/11/2016 num.protocollo 422

Rif.delibera DG del 30/11/2016 n.117

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.83 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
				In aumento	In diminuzione	
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa				
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui competenza cassa	4.362.752,31	0,00	376.328,00	0,00
2.104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	residui competenza cassa	4.342.792,31		376.328,00	3.966.424,31
	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	residui competenza cassa	0,00	0,00	100.000,00	0,00
		residui competenza cassa	175.800,00		100.000,00	75.800,00
		residui competenza cassa	100.800,00		100.000,00	800,00
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	residui competenza cassa	4.538.552,31	0,00	476.328,00	0,00
	Tipologia 200 - Contributi agli Investimenti	residui competenza cassa	4.443.552,31		476.328,00	3.967.224,31
	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	residui competenza cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		residui competenza cassa	0,00	0,00	376.328,00	376.328,00
		residui competenza cassa	0,00	0,00	376.328,00	376.328,00
4.200	TOTALE GENERALE ENTRATA	residui competenza cassa	4.538.552,31	0,00	476.328,00	0,00
		residui competenza cassa	4.443.552,31		476.328,00	4.343.552,31

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 30/11/2016 num.protocollo 422

Rif.delibera DG del 30/11/2016 n.117

SPESE

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.83 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
			In aumento	In diminuzione	
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	residui competenza cassa			
05.01	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	residui competenza cassa			
05.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00		0,00
05.01.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	residui competenza cassa			
	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico		393.129,00	466.511,00	2.566.210,65
05.02	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui competenza cassa			
05.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00		0,00
	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale		393.129,00	466.511,00	6.130.107,35
20	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali				
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	residui competenza cassa			
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti		393.129,00	494.011,00	7.013.681,14

ALLEGATO DELIBERA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI D'INTERESSE DEL TESORIERE

Data 30/11/2016 num.protocollo 422

Rif.delibera DG del 30/11/2016 n.117

SPESE

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N.83 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO ESERCIZIO 2016
				in aumento	In diminuzione	
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	residui competenza cassa	0,00 26.000,00 71.617,73	0,00 882,00 0,00		0,00 26.882,00 71.617,73
	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	residui competenza cassa	0,00 26.000,00 71.617,73	0,00 882,00 0,00		0,00 26.882,00 71.617,73
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	residui competenza cassa	0,00 26.000,00 71.617,73	0,00 882,00 0,00		0,00 26.882,00 71.617,73
	TOTALE SPESA	residui competenza cassa	7.277.850,95 7.186.180,87	0,00 394.011,00 393.129,00	494.011,00 494.011,00	0,00 7.177.850,95 7.086.298,87

Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC

Patrimonio Culturale
FRIULI VENEZIA GIULIA

 **VILLA MANIN**

Decreto del Direttore Generale n. 117 del 30.11.2016

Quarta variazione al bilancio di previsione finanziario pluriennale 2016-2018, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale

STAMPA VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
E 02.000.0000	TTITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
E 02.101.0000	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
E 02.101.0002	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	376.328,00		0,00		0,00	
E 02.101.0000	Totale Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	376.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02.104.0000	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-376.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 02.104.0001	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	195.800,00	75.800,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E 02.104.0000	Totale Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	175.800,00	75.800,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E 02.000.0000	Totale TTITOLO 2 - Trasferimenti correnti	572.128,00	75.800,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E 04.000.0000	TTITOLO 4 - Entrate in conto capitale	552.128,00		150.000,00		150.000,00	
E 04.200.0000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	-476.328,00	75.800,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
E 04.200.0001	Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	376.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		376.328,00		0,00		0,00	
			376.328,00		0,00		0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG-117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
E 04.200.0000	Totale Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 04.000.0000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.000.0000	TOTALE GENERALE ENTRATA	572.128,00 552.128,00 -100.000,00	452.128,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 147 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
S 05.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico						
S 05.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	220.600,00 220.600,00 0,00	220.600,00	300.600,00 300.600,00 0,00	300.600,00	300.600,00 300.600,00 0,00	300.600,00
S 05.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.101.776,04 987.623,34 -427.511,00	560.112,34	609.000,00 614.000,00 0,00	614.000,00	609.000,00 614.000,00 0,00	614.000,00
S 05.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	22.000,00 43.597,97 -39.000,00	4.597,97	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00
S 05.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	1.344.376,04 1.251.821,31 -466.511,00	785.310,31	911.600,00 916.600,00 0,00	916.600,00	911.600,00 916.600,00 0,00	916.600,00
S 05.01.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
S 05.01.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	25.000,00 320.900,01 393.129,00	714.029,01	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	25.000,00 320.900,01 393.129,00	714.029,01	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.369.376,04 1.572.721,32 -73.382,00	1.499.339,32	916.600,00 921.600,00 0,00	921.600,00	916.600,00 921.600,00 0,00	921.600,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
S 05.02.01.00	TTITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	875.507,32 1.007.062,46 -27.500,00	979.562,46	998.740,18 1.001.740,18 -1.512,00	1.000.228,18	994.622,18 997.622,18 -1.512,00	996.110,18
S 05.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	875.507,32 1.007.062,46 -27.500,00	979.562,46	998.740,18 1.001.740,18 -1.512,00	1.000.228,18	994.622,18 997.622,18 -1.512,00	996.110,18
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	875.507,32 1.007.062,46 -27.500,00	979.562,46	998.740,18 1.001.740,18 -1.512,00	1.000.228,18	994.622,18 997.622,18 -1.512,00	996.110,18
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.244.883,36 2.579.783,78 -100.882,00	2.478.901,78	1.915.340,18 1.923.340,18 -1.512,00	1.921.828,18	1.911.222,18 1.919.222,18 -1.512,00	1.917.710,18
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 20.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 20.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESA	2.244.883,36 2.579.783,78 -100.000,00	2.479.783,78	1.915.340,18 1.923.340,18 0,00	1.923.340,18	1.911.222,18 1.919.222,18 0,00	1.919.222,18

Ente regionale per il patrimonio culturale della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia – ERPAC

Patrimonio Culturale
FRIULI VENEZIA GIULIA



VILLA MANIN

Decreto del Direttore Generale n. 117 del 30.11.2016

Quarta variazione al bilancio di previsione finanziario pluriennale 2016-2019, al documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale.

STAMPA VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Pag. 1

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione Iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione Iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
E 02.000.0000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
E 02.101.0000	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
E 02.101.0002	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali						
E 02.101.0002	CAP.10102.000 TRASFERIMENTO STRAORDINARIO REGIONALE PER LAVORI DI MANUTENZIONE IN MATERIA DI SICUREZZA ANTINCENDIO (L.R. 27/3/2015 N. 7 ART. 1 COMMA 38)	376.328,00 376.328,00 -376.328,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 02.101.0002	Totale Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	376.328,00 376.328,00 -376.328,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 02.101.0000	Totale Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	376.328,00 376.328,00 -376.328,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 02.104.0000	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
E 02.104.0001	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private						
E 02.104.0001	CAP.10300.000 TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	195.800,00 175.800,00 -100.000,00	75.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 02.104.0001	Totale Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	195.800,00 175.800,00 -100.000,00	75.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 02.104.0000	Totale Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	195.800,00 175.800,00 -100.000,00	75.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
E 02.000.0000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	572.128,00 552.128,00 -476.328,00	75.800,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00
E 04.000.0000	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
E 04.200.0000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						
E 04.200.0001	Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche						
E 04.200.0001	CAP.10150.000 CONTRIBUTO AGLI INVESTIMENTI DA REGIONE L.R. 7 27/3/2015 - ART. 1 COMM.A 38	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 04.200.0001	Totale Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 04.200.0000	Totale Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 04.000.0000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,00 0,00 376.328,00	376.328,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.000.0000	TOTALE GENERALE ENTRATA	572.128,00 552.128,00 -100.000,00	452.128,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00	150.000,00 150.000,00 0,00	150.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Pag. 1

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
S 05.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico						
S 05.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente						
S 05.01.01.01	CAP.10100.000 VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE A PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	220.000,00 220.000,00 -30.000,00	190.000,00	300.000,00 300.000,00 0,00	300.000,00	300.000,00 300.000,00 0,00	300.000,00
S 05.01.01.01	CAP.10102.000 INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI ESCLUSI I RIMBORSI SPESE PER MISSIONE CORRISPOSTE A PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	600,00 600,00 30.000,00	30.600,00	600,00 600,00 0,00	600,00	600,00 600,00 0,00	600,00
S 05.01.01.01	Totale Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	220.600,00 220.600,00 0,00	220.600,00	300.600,00 300.600,00 0,00	300.600,00	300.600,00 300.600,00 0,00	300.600,00
S 05.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi						
S 05.01.01.03	CAP.10108.000 ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	15.201,93 35.201,93 -882,00	34.319,93	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.01.03	CAP.10500.000 UTENZE E CANONI	114.939,35 164.689,35 -45.000,00	119.689,35	250.000,00 250.000,00 0,00	250.000,00	250.000,00 250.000,00 0,00	250.000,00
S 05.01.01.03	CAP.10600.000 PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	26.317,24 36.317,24 50.000,00	86.317,24	10.000,00 10.000,00 0,00	10.000,00	10.000,00 10.000,00 0,00	10.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.01.01.03	CAP.10601.000 SERVIZI DI PULIZIA E LAVANDERIA	2.928,00 31.521,20 -30.000,00	1.521,20	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.01.03	CAP.10702.000 SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE	0,00 8.000,00 -5.000,00	3.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.01.03	CAP.20201.000 VILLA MANIN ESTATE	250.000,00 250.000,00 -50.000,00	200.000,00	250.000,00 250.000,00 0,00	250.000,00	250.000,00 250.000,00 0,00	250.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20202.000 PICCOLI EVENTI CULTURALI	11.810,00 11.810,00 -5.000,00	6.810,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20600.000 SPESE PER MANUTENZIONE IMPIANTI TECNOLOGICI	41.583,32 41.583,32 -34.000,00	7.583,32	40.000,00 40.000,00 0,00	40.000,00	40.000,00 40.000,00 0,00	40.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20602.000 SPESE PER INTERVENTI NEL PARCO	52.800,00 17.304,10 -10.000,00	7.304,10	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20603.000 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI MEZZI DI TRASPORTO AD USO CIVILE	2.000,00 2.000,00 -1.000,00	1.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20604.000 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI ALTRI BENI MATERIALI	2.000,00 2.000,00 1.000,00	3.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00
S 05.01.01.03	CAP.20605.000 SPESE PER ANTINCENDIO	582.196,20 382.196,20 -307.629,00	74.567,20	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.01.03	CAP.40601.000 SPESE PER LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	0,00 5.000,00 10.000,00	15.000,00	0,00 5.000,00 0,00	5.000,00	0,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.01.03	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.101.776,04 987.623,34 -427.511,00	560.112,34	609.000,00 614.000,00 0,00	614.000,00	609.000,00 614.000,00 0,00	614.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Pag. 3

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti						
S 05.01.01.10	CAP.10704.000 PREMI DI ASSICURAZIONE	2.000,00 23.597,97 -20.000,00	3.597,97	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00
S 05.01.01.10	CAP.10705.000 SPESE DOVUTE A SANZIONI	20.000,00 20.000,00 -19.000,00	1.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.01.10	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	22.000,00 43.597,97 -39.000,00	4.597,97	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00	2.000,00 2.000,00 0,00	2.000,00
S 05.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	1.344.376,04 1.251.821,31 -466.511,00	785.310,31	911.600,00 916.600,00 0,00	916.600,00	911.600,00 916.600,00 0,00	916.600,00
S 05.01.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
S 05.01.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
S 05.01.02.02	CAP.20800.000 MEZZI DI TRASPORTO A USO CIVILE	20.000,00 17.450,00 -17.450,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.02.02	CAP.20804.000 ACQUISTO ATTREZZATURE	5.000,00 10.000,00 100.000,00	110.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.02.02	CAP.20805.000 IMPIANTO ANTINCENDIO	0,00 280.000,00 -19.550,00	260.450,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.02.02	CAP.20900.000 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI (L.R. 7 27/3/2015 ANTINCENDIO)	0,00 0,00 307.629,00	307.629,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Pag. 4

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.01.02.02	CAP.40800.000 ACQUISTO ATTREZZATURE	0,00 2.550,00 2.500,00	5.050,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.02.02	CAP.40803.000 OPERE D'ARTE E RESTAURI	0,00 10.900,01 20.000,00	30.900,01	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.01.02.02	Totale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	25.000,00 320.900,01 393.129,00	714.029,01	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	25.000,00 320.900,01 393.129,00	714.029,01	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 05.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	1.369.376,04 1.572.721,32 -73.382,00	1.499.339,32	916.600,00 921.600,00 0,00	921.600,00	916.600,00 921.600,00 0,00	921.600,00
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
S 05.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi						
S 05.02.01.03	CAP.20200.000 EVENTI ESPOSITIVI	875.507,32 910.203,42 0,00	910.203,42	998.740,18 969.740,18 -1.512,00	968.228,18	994.622,18 965.622,18 -1.512,00	964.110,18
S 05.02.01.03	CAP.20204.000 DIDATTICA E FRONT OFFICE GALLERIA SPAZZAPAN	0,00 0,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.02.01.03	CAP.40200.000 EVENTI ESPOSITIVI	0,00 96.859,04 -32.500,00	64.359,04	0,00 32.000,00 0,00	32.000,00	0,00 32.000,00 0,00	32.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 05.02.01.03	Totale Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	875.507,32 1.007.062,46 -27.500,00	979.562,46	998.740,18 1.001.740,18 -1.512,00	1.000.228,18	994.622,18 997.622,18 -1.512,00	996.110,18
S 05.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	875.507,32	979.562,46	998.740,18	1.000.228,18	994.622,18	996.110,18
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	875.507,32 1.007.062,46 -27.500,00	979.562,46	998.740,18 1.001.740,18 -1.512,00	1.000.228,18	994.622,18 997.622,18 -1.512,00	996.110,18
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.244.883,36 2.579.783,78 -100.882,00	2.478.901,78	1.915.340,18 1.923.340,18 -1.512,00	1.921.828,18	1.911.222,18 1.919.222,18 -1.512,00	1.917.710,18
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 20.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti						
S 20.01.01.10	CAP. 109905.000 FONDO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 20.01.01.10	Totale Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 20.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera DG 117 del 30/11/2016

ENTE REGIONALE PATRIMONIO CULTURALE

30/11/2016

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2016 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale	Previsione iniziale Previs. precedente Importo variazione	2018 Previsione attuale
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00 0,00 882,00	882,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00	0,00 0,00 1.512,00	1.512,00
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00 2.244.883,36 2.579.783,78	882,00	0,00 1.915.340,18 1.923.340,18	1.512,00	0,00 1.911.222,18 1.919.222,18	1.512,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESA	882,00 -100.000,00	2.479.783,78	0,00	1.923.340,18	0,00	1.919.222,18

PARERE DEL REVISORE DELL'ENTE REGIONALE PER IL PATRIMONIO
CULTURALE DELLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA –
ERPAC - SULLA IVa VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 -
2018

Il sottoscritto Minardi dottor Roberto nella sua qualità di Revisore Legale dell'ente

Esaminata

la proposta di delibera di variazione al bilancio di previsione 2016-2018, così
sintetizzabile:

ANNO	2016		2017	2018
	Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
Applicazione avanzo di amministrazione	-	-		
di cui parte corrente	-			
di cui parte capitale	-			
Parte corrente				
Maggiori entrate	-	-	-	-
Minori entrate	- 476.328,00	- 476.328,00	-	-
Maggiori spese	- 882,00	-	- 1.512,00	- 1.512,00
Minori spese	494.011,00	494.011,00	1.512,00	1.512,00
Parte capitale				
Maggiori entrate	376.328,00	376.328,00	-	-
Minori entrate			-	-
Maggiori spese	- 430.129,00	- 430.129,00	-	-
Minori spese	37.000,00	37.000,00	-	-
Partite di giro				
Maggiori entrate	-	-		
Maggiori spese	-	-		
Verifica Equilibrio Complessivo	-	882,00	0,00	0,00

Considerate

- le motivazioni esposte;
- gli elementi contenuti negli elaborati;
- le verifiche effettuate.

Constatato

- che il bilancio di previsione per gli esercizi 2016-2018 con il relativo documento tecnico di accompagnamento è stato approvato dal Direttore Generale in data

Minardi

10.06.2016 con proprio decreto n. 3/2016 reso esecutivo dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1130 in data 17.06.2016;

- che la ragioneria ha analiticamente e dettagliatamente illustrato al Revisore le motivazioni contabili della presente variazione;
- che gli storni di fondi vengono effettuati da capitoli di spesa le cui dotazioni sono ritenute eccedenti le prevedibili necessità dell'esercizio;
- che non risultano esservi allo stato attuale altre minori entrate;
- che le variazioni apportate risultano essere congrue nella loro entità, anche in relazione alle dimensioni dell'Ente, nonché coerenti con le linee programmatiche perseguite, tenuto conto della fase attuale del processo di aggregazione e sviluppo del "Servizio musei e archivi storici" dell'ERPAC;
- che le variazioni degli stanziamenti dell'esercizio 2016, sono apportate sia in termini di competenza che di cassa;
- che dall'esame effettuato dal Revisore, della documentazione fornita e dalle informazioni assunte, non sono emerse anomalie di natura contabile;
- che per effetto della su cennata deliberazione, le dotazioni del bilancio di previsione 2016-18 vengono ad essere rideterminate, come analiticamente indicato nella stessa proposta di delibera e nella documentazione allegata, conservando il pareggio di bilancio sia in termini di competenza che di cassa.

Esprime

parere favorevole di congruità coerenza ed attendibilità per quanto attiene l'aspetto contabile di propria competenza.

Codroipo-Passariano, li 30 Novembre 2016

Il Revisore Legale

Minardi dott. Roberto

