



Regione Umbria
Assemblea legislativa

PRESENTAZIONE DEL RENDICONTO DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

IL RENDICONTO 2018 IN 8 PUNTI

- 1) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
- 2) ENTRATE ACCERTATE
- 3) SPESE IMPEGNATE
- 4) CONTO ECONOMICO
- 5) STATO PATRIMONIALE
- 6) RISPETTO VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
- 7) RISPETTO OBBLIGO DI RIDUZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE E DEI COSTI DELLA POLITICA
- 8) RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO

LA STRUTTURA DEL RENDICONTO

(In conformità agli schemi previsti dal d. lgs. 118/2011)

RENDICONTO FINANZIARIO: GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

CONTO ECONOMICO: COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE

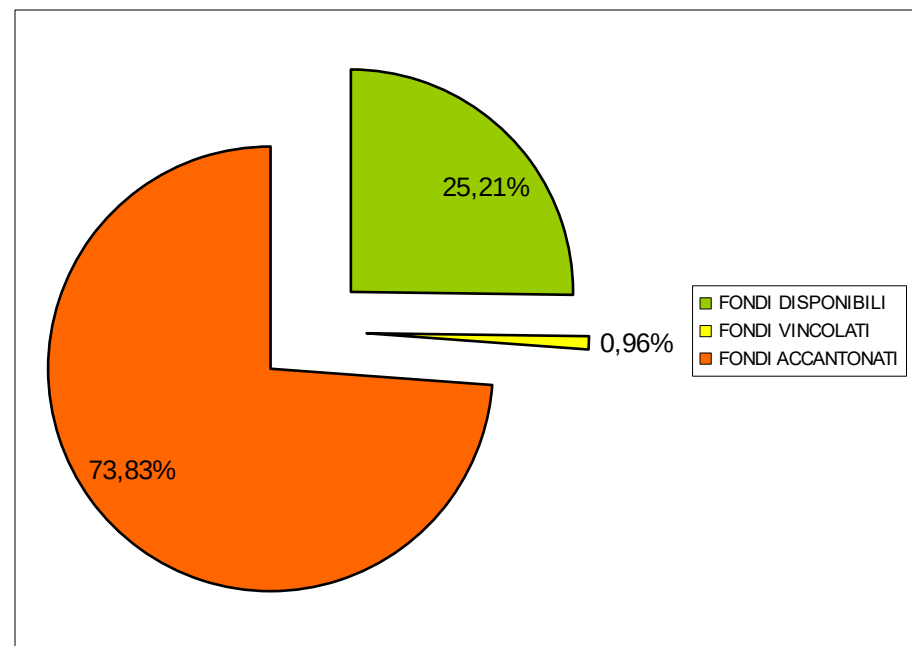
STATO PATRIMONIALE: ATTIVO E PASSIVO

RELAZIONE AL RENDICONTO

1 – RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, deve essere conteggiato al netto del "Fondo pluriennale vincolato" determinato in spesa del conto del bilancio.

AVANZO LIBERO	€ 1.779.184,56
FONDI ACCANTONATI	€ 5.211.370,00
FONDI VINCOLATI	€ 67.647,93
TOTALE	€ 7.058.202,49



1 – RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE



COMPOSIZIONE FONDI ACCANTONATI	2017	2018	TOTALE	%
Quota parte contributi versati ai fini dell'assegno vitalizio LR 8/1973	2.594.540,00	290.644,00	2.885.184,00	55,36
Trattamento di fine rapporto giornalisti	60.000,00	60.000,00	120.000,00	2,30
Indennità premio servizio personale cessato L.R. 43/1983	240.000,00	100.000,00	340.000,00	6,52
Indennità fine mandato amministratori	857.005,00	138.000,00	995.005,00	19,09
Contributo spese personale Gruppi per Trattamento di fine rapporto	0,00	55.693,00	55.693,00	1,07
Rinnovi contrattuali personale dipendente	34.533,00	50.000,00	84.533,00	1,62
Miglioramenti contrattuali personale cessato vigenza CCNL 2016-2018	0,00	80.000,00	80.000,00	1,54
Rischi e passività potenziali	515.000,00	0,00	515.000,00	9,88
Fondo crediti dubbia esigibilità	6.600,00	1.240,00	7.840,00	0,15
Irap calcolata su Ips Fine mandato	88.115,00	40.000,00	128.115,00	2,47
TOTALI	4.395.793,00	815.577,00	5.211.370,00	100
COMPOSIZIONE FONDO VINCOLATO			TOTALE	%
Fondo funzioni delegate Agcom			41.368,43	61,15
Quota fondi anno 2017 Retribuzione risultato dirigenti			26.279,50	38,85
TOTALI			67.647,93	100

IMPORTI IN EURO

2 – ENTRATE ACCERTATE

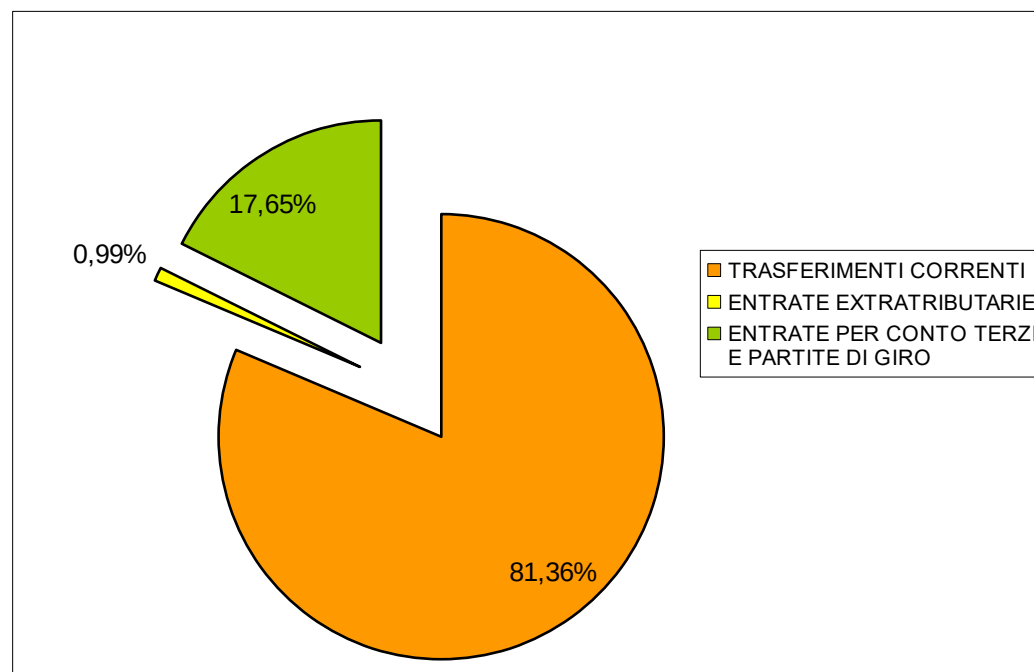
**TRASFERIMENTI CORRENTI
DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
DA BILANCIO REGIONALE € 19.114.435,57**

ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE € 232.211,63

**ENTRATE PER CONTO TERZI
E PARTITE DI GIRO € 4.145.639,75**

TOTALE ENTRATE ACCERTATE € 23.492.286,95

**Nella parte entrate è stato iscritto:
l'avanzo di amministrazione di € 1.585.867,04;
il fondo Pluriennale Vincolato di € 523.375,25.**



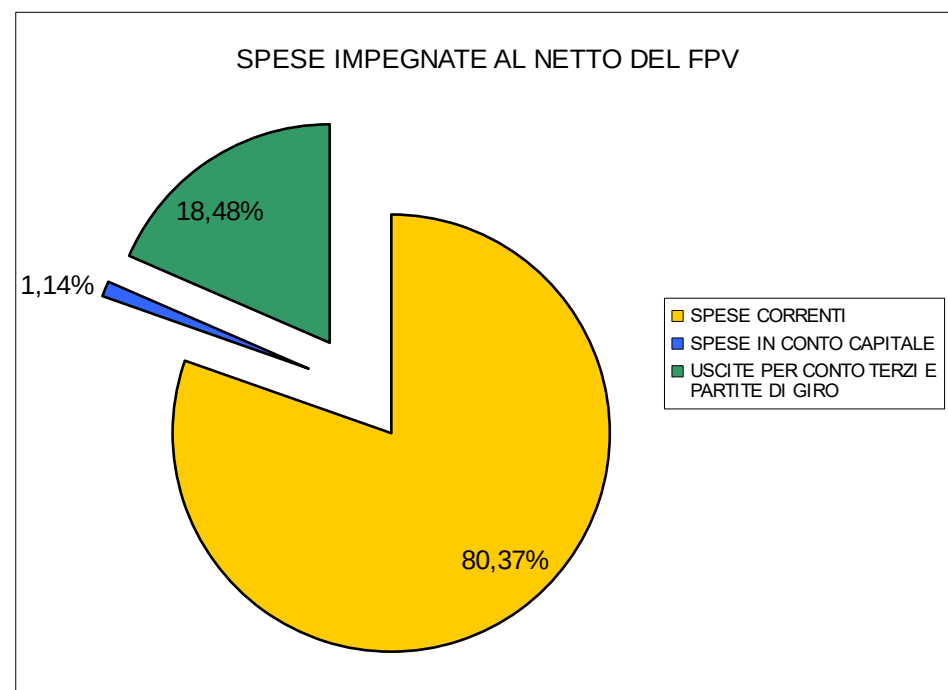
3 – SPESE IMPEGNATE

SPESE CORRENTI € 18.028.562,13

SPESE IN CONTO CAPITALE € 256.830,68

USCITE PER CONTO TERZI
E PARTITE DI GIRO € 4.145.639,75

**TOTALE SPESE IMPEGNATE
AL NETTO DEL FPV € 22.431.032,56**



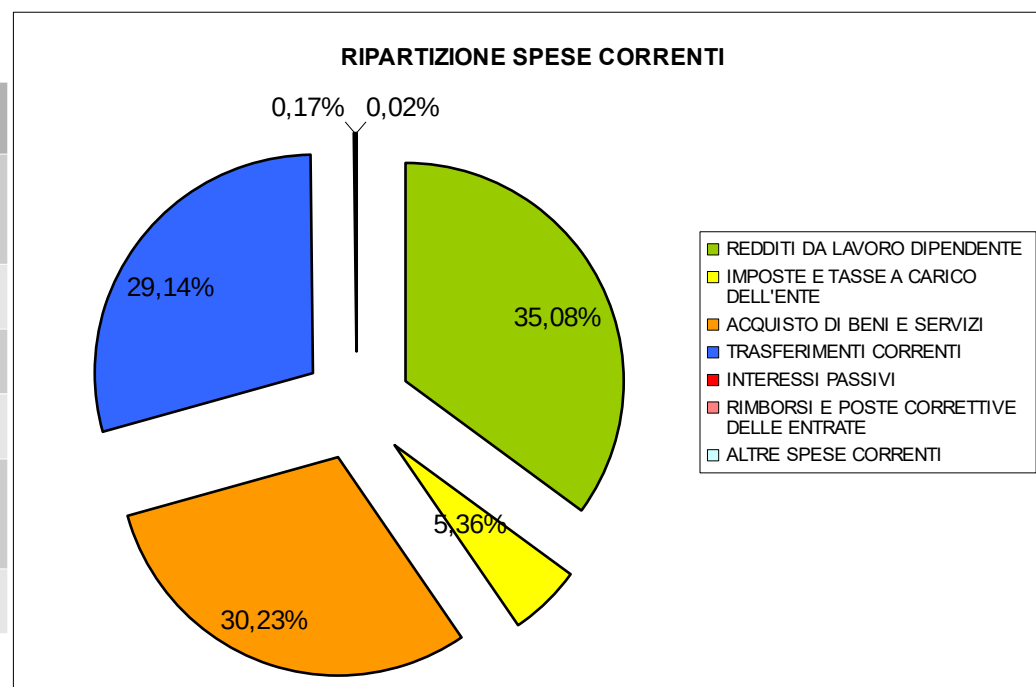
3 – SPESE IMPEGNATE



RIPARTIZIONE PER MACROAGGREGATI DELLE SPESE CORRENTI

€ 18.028.562,13

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	€ 6.324.060,79
IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	€ 966.725,65
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	€ 5.450.829,17
TRASFERIMENTI CORRENTI*	€ 5.253.475,41
INTERESSI PASSIVI	€ 0,00
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	€ 30.393,70
ALTRE SPESE CORRENTI	€ 3.077,41



*ISUC, CENTRO STUDI, ASSEGNI VITALIZI, PATROCINI ONEROSI

4 – CONTO ECONOMICO

TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE*	19.454.580,30	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE**	17.820.905,05	(-)
PROVENTI FINANZIARI	40.651,84	(+)
PROVENTI STRAORDINARI	30.279,90	(+)
ONERI STRAORDINARI	44.059,39	(-)
IMPOSTE	854.815,59	(-)
RISULTATO DI ESERCIZIO	805.732,01	(=)

IMPORTI IN EURO

* A TITOLO ESEMPLIFICATIVO: TRASFERIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO, CONTRIBUTO AGCOM E BUVETTE

** A TITOLO ESEMPLIFICATIVO: ACQUISTO DI MATERIE PRIME, PRESTAZIONI DI SERVIZI, TRASFERIMENTI, PERSONALE E ACCANTONAMENTI

5 – STATO PATRIMONIALE

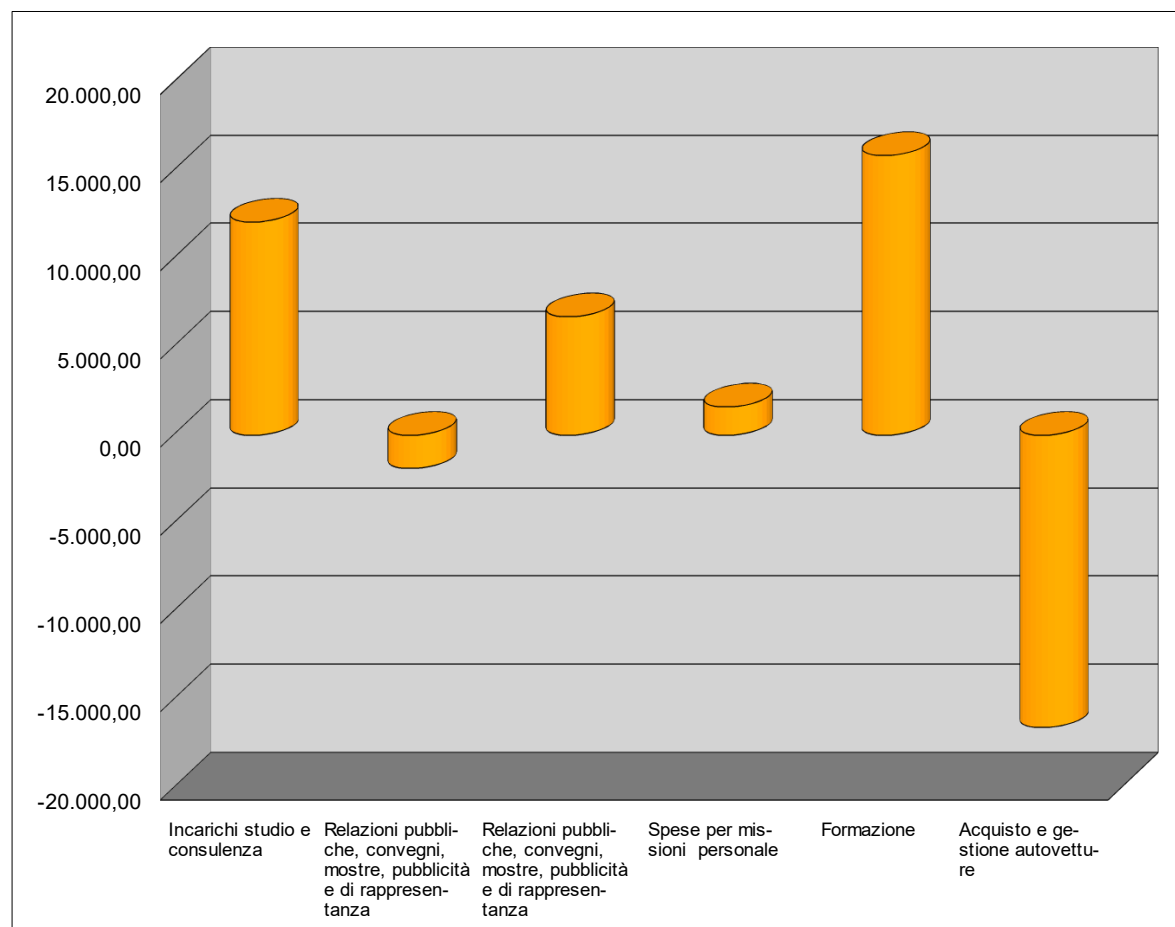
IMMOBILIZZAZIONI	1.335.828,84	PATRIMONIO NETTO	3.306.472,31
ATTIVO CIRCOLANTE	9.041.139,68	FONDO RISCHI ED ONERI	5.279.017,93
RISCONTI ATTIVI	4.246,40	DEBITI	1.472.131,99
		RATEI E RISCONTI PASSIVI	323.592,69
ATTIVO	10.381.214,92	PASSIVO	10.381.214,92

IMPORTI IN EURO

6 – VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA EX D. L. 78/2010

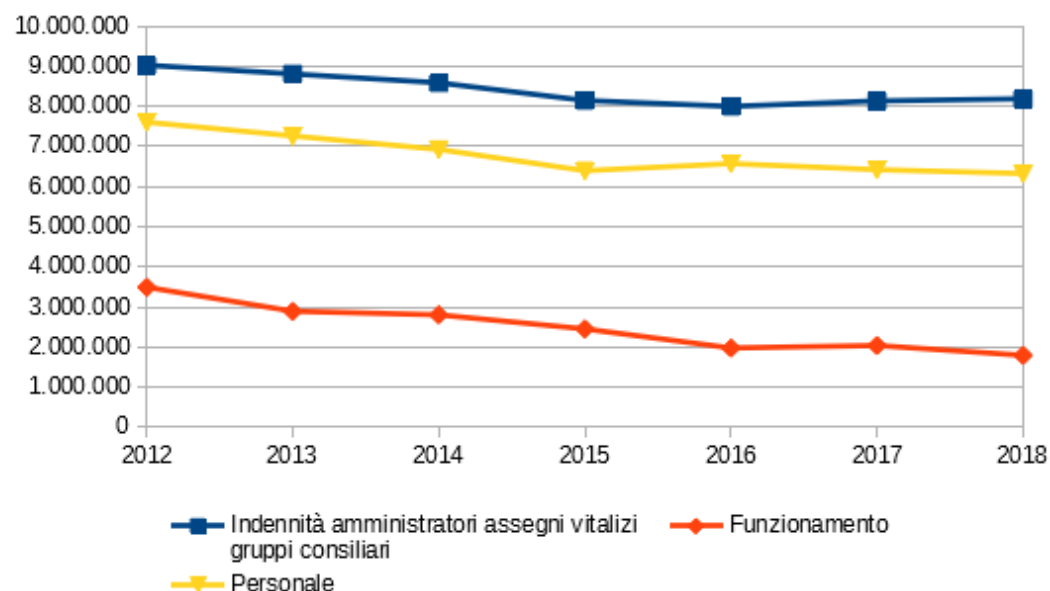
OGGETTO	LIMITE DI SPESA	IMPEGNATO	DIFFERENZA
Incarichi studio e consulenza	12.092,77	0,00	12.092,77
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità	4.937,40	6.819,05	-1.881,65
Spese di rappresentanza	18.527,62	11.809,02	6.718,60
Spese per missioni personale	16.802,35	15.200,15	1.602,20
Formazione	21.616,30	5.752,00	15.864,30
Acquisto e gestione autovetture	12.755,78	29.328,50	-16.572,72
TOTALI	86.732,22	68.908,72	17.823,50

IMPORTI IN EURO



7 – RIDUZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE E DEI COSTI DELLA POLITICA

Anno	Indennità amministratori, assegni vitalizi, gruppi consiliari	Funzionamento	Personale
2012	9.022.334,97	3.490.108,83	7.602.204,89
2013	8.805.817,88	2.892.293,86	7.260.188,74
2014	8.584.127,03	2.802.354,06	6.923.236,28
2015	8.144.098,41	2.449.755,74	6.393.450,29
2016	7.996.605,69	1.976.662,00	6.570.062,00
2017	8.132.259,66	2.037.511,53	6.419.977,59
2018	8.185.458,99	1.793.254,59	6.324.060,79



IMPORTI IN EURO

8 – TEMPI PAGAMENTO

	2016	2017	2018
INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTI (GG)	-9,80	-12,99	-16,37
IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI DAL D.LGS. N. 231/2002	€ 346.530,42	€ 150.045,20	€ 33.037,12