

## RELAZIONE DEI CONSIGLIERI QUESTORI

In base a quanto disposto dall'art. 9 del Regolamento interno del Consiglio i Consiglieri Questori presentano all'approvazione dell'Assemblea il Conto Consuntivo delle entrate e delle spese del Consiglio per l'esercizio 2012.

Il Conto Consuntivo, redatto in base alle scritture contabili tenute in conformità alle norme del Regolamento di Amministrazione e Contabilità del Consiglio, è accompagnato dalla presente relazione al fine di illustrare i principali scostamenti verificatisi tra le somme preventivate e quelle accertate.

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2012, approvato dall'Assemblea nella seduta del 06 marzo 2012, presentava le seguenti risultanze.

Entrate – avanzo presunto di amministrazione degli esercizi precedenti:	€	<b>16.825.899,70</b>
- Dotazione ordinaria	€	<b>71.000.000,00</b>
- Altre entrate interne	€	<b>2.074.100,30</b>
Totale		€ <b><u>73.074.100,30</u></b>
Uscite (a pareggio finanziario)		€ <b>89.900.000,00</b>

Il Conto Consuntivo comprende i risultati della gestione di Bilancio per l'entrata e per la spesa, distintamente per titoli, categorie e capitoli, ripartiti per competenza e residui.

Rispetto ad una previsione di € **73.074.100,30** sono state accertate somme per € **73.364.895,62** con uno scostamento in positivo di € **290.795,32**. La differenza è sostanzialmente dovuta alla maggior somma incassata per interessi, contributi, rimborsi, reintegri, ed introiti vari e nasce, evidentemente da una previsione iniziale stimata per difetto.

Il titolo I della spesa (spese effettive) registra un impegno complessivo di uscite di € **78.629.175,90** che confrontato con le somme previste ammontanti a € **89.900.000,00** evidenzia uno scostamento in positivo di € **11.270.824,10**, scostamento che denota una economia di spesa nella gestione. Tale fenomeno riguarda tutte le categorie di spesa, ma le differenze maggiormente significative riguardano le categorie I, II, III, VI, registrano rispettivamente scostamenti per € **667.702,37**, € **323.825,82**, € **1.975.707,33**, € **364.050,39**, per complessive € **3.331.285,91**.

Tali differenze derivano dal fatto che in sede di predisposizione di Bilancio di Previsione i capitoli in questione erano stati adeguati in vista delle prevedibili variazioni che sarebbero scattate in ordine a tale trattamento economico, variazioni verificatesi invece in misura inferiore rispetto alle previsioni.

Tali economie si riscontrano peraltro in tutte le categorie di spesa, come meglio evidenziato nel seguente prospetto:

<b>Categoria di spesa</b>	<b>Preventivo assestato</b>	<b>Somme impegnate</b>	<b>Minori spese</b>
I Consiglieri	€ 19.110.000,00	€ 18.383.568,51	€ 726.431,49
II Consiglieri cessati dal mandato	€ 17.000.000,00	€ 16.676.174,18	€ 323.825,82
III Personale	€ 25.167.500,00	€ 21.784.590,59	€ 3.382.909,41
IV Personale dipendente in quiescenza	€ 6.600.000,00	€ 6.516.258,62	€ 83.741,38
V Gruppi consiliari	€ 5.100.000,00	€ 3.840.958,12	€ 1.259.041,88
VI Biblioteca, studio e informazione	€ 3.268.000,00	€ 1.818.476,54	€ 1.449.523,46
VII Provvista di beni e servizi	€ 5.904.000,00	€ 5.355.604,97	€ 548.395,03
VIII Autovetture di servizio	€ 90.000,00	€ 35.814,76	€ 54.185,24
IX Rappresentanza	€ 235.000,00	€ 235.000,00	€ -
X Difensore civico	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00
XI Oneri tributari	€ 4.100.000,00	€ 3.860.743,09	€ 239.256,91
XII Altre spese diverse	€ 391.000,00	€ 121.986,52	€ 269.013,48
XIII Fondo di riserva (1)	€ 2.684.500,00	€ -	€ 2.684.500,00
1) al netto dei prelevamenti	€ 3.799.500,00		
<b>Totali</b>	<b>€ 89.900.000,00</b>	<b>€ 78.629.175,90</b>	<b>€ 11.270.824,10</b>

Per quanto concerne l'andamento della spesa occorre sottolineare che tutti gli impegni sono stati contenuti entro le previsioni di Bilancio e che la relativa gestione è stata condotta entro i binari di una seria e corretta Amministrazione.

Il Fondo di riserva – che prevedeva uno stanziamento di €3.239.500,00 – è stato in parte utilizzato, in conformità alle Deliberazioni adottate dall'Ufficio di Presidenza, come risulta dall'Allegato 4 per integrare capitoli di spesa rivelatisi deficitarii nel corso della gestione.

Al Conto Consuntivo è annessa la situazione finanziaria (allegato n. 1) che evidenzia da un lato i movimenti di cassa verificatisi nell'anno (saldo iniziale, incassi e pagamenti complessivamente effettuati sia in conto competenza che in conto residui) e saldo finale al 31/12/2012, dall'altro l'avanzo d'Amministrazione riferito alla medesima data, ammontante a €12.528.428,76.

Tale avanzo d'amministrazione appare così dettagliato:

✓ Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 13.313.931,62
✓ Residui attivi al 31/12/2010	€ 15.144.980,39
	<hr/>
	€ 28.458.912,01
✓ Residui passivi al 31/12/2010	€ 15.930.483,25
	<hr/>
✓ Avanzo di amministrazione al 31/12/2010	€ 12.528.428,76

Tale avanzo è stato esaminato anche sotto l'aspetto dinamico e a tale proposito si rimanda alla terza parte della citata situazione finanziaria.

Per quanto concerne la gestione dei residui, in conto competenza, a fine esercizio rimanevano da riscuotere residui attivi per €14.804.911,82 e da pagare residui passivi per €7.323.226,70 (di cui €7.315.923,87 per le spese effettive e €7.302,83 per le partite di giro). Ai residui passivi della competenza occorre aggiungere anche quelli degli esercizi precedenti che ammontano a €8.607.256,55, per cui l'importo complessivo degli stessi che si trasferisce all'esercizio successivo ammonta a €15.930.483,25.

Come di consueto il conto consuntivo si correda dei seguenti allegati:

Situazione finanziaria (All. n. 1); situazione dei residui (All. n. 2); situazione del patrimonio del Consiglio (All. n. 3), tutti riferiti alla data del 31/12/2012; l'elenco dei prelevamenti dal Fondo di Riserva e delle altre variazioni di Bilancio ai sensi degli art. 5 e 6 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità (All. n. 4).

Ai sensi della Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n° 293 del 05/10/1993 si allega altresì (All. n° 5) il prospetto dei conti resi dai gruppi consiliari sull'utilizzazione dei contributi finanziari erogati dal Consiglio nell'esercizio 2012 dal 1° gennaio all'11 ottobre.

Si allega ai sensi della Deliberazione del Collegio dei Consiglieri Questori dell'11 ottobre 2012 (All. n. 6) il prospetto dei conti resi dai gruppi consiliari sull'utilizzazione dei contributi finanziari erogati dal Consiglio nell'esercizio 2012 dal 12 ottobre al 31 dicembre.

Ai sensi dell'art. 14 comma 3 let b della legge regionale n. 11 del 2008, si allega il resoconto dell'attività svolta dal CORECOM nel 2012 e sulla gestione della propria dotazione finanziaria. (All. n. 7).

I Consiglieri Questori

On.le **CAPPAI Antonio** \_\_\_\_\_

On.le **CUCCU Giuseppe** \_\_\_\_\_

On.le **MURGIONI Eugenio** \_\_\_\_\_