

465.000 derivante dal saldo tra il minore utilizzo dell'autofinanziamento nel 2018 e la nuova previsione per il 2019;

Tenuto conto che il "Valore della produzione" passa da Euro 63.637.403 ad Euro 64.754.367 con un aumento di Euro 1.116.964, importo determinato:

1. da un aumento dei "Contributi in conto esercizio" per Euro 325.558;
2. da una diminuzione della voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" per Euro 195.000;
3. da un aumento delle voci "Concorsi, recuperi e rimborsi" e "Altri ricavi e proventi" per un totale di Euro 161.593;
4. dalla ridefinizione della "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" per Euro 434.813.

I "Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto" rimangono invariati a Euro 51.700.000.

Considerato che i "Costi della produzione", comprese le imposte, aumentano di Euro 1.157.686, passando da Euro 63.645.901 a Euro 64.803.587 come di seguito specificato:

1. Gli aumenti delle voci "Acquisti di beni" per Euro 113.569, "Acquisti di servizi" per Euro 352.707 e "Manutenzione e riparazione" per Euro 361.060 sono determinati in prevalenza dalla copertura di previsioni di spesa già rilevate parzialmente in sede di adozione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) 2018 e che trovano piena copertura nell'attuale assestamento.
2. La voce "Ammortamenti" passa da Euro 3.900.000 a Euro 4.334.811 con un aumento di Euro 434.811, in coerenza con l'aggiornamento del Piano degli Investimenti che, per il solo anno 2018, aumenta di Euro 2.704.104, passando da Euro 4.237.411 a Euro 6.941.515.
3. Gli "Accantonamenti dell'esercizio per rischi e oneri" ammontano a Euro 610.949, rimanendo invariati, per effetto del DPCM 27/02/2017, che ha abrogato il precedente DPCM 18/04/2016, con il quale sono stati definiti i nuovi parametri di calcolo relativamente agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato.
4. Viene aggiornato, giusta nota di Azienda Zero – Regione del Veneto prot. n. 4493 del 10/04/2018, l'accantonamento pari all'1,09% del costo iscritto nel Conto Economico del Bilancio di Esercizio 2015 del personale dipendente per l'esercizio 2017.

Considerato che la "Gestione Finanziaria" presenta un saldo positivo di Euro 9.500, invariato rispetto a quanto indicato nel Bilancio Economico Preventivo (BEP) 2018, e che la "Gestione Straordinaria" presenta

un saldo positivo di Euro 42.419 riferito alle voci “Proventi straordinari” e “Oneri straordinari”, così come di seguito dettagliate:

- “Proventi straordinari” - evidenza tra le “Sopravvenienze attive v/terzi relative all’acquisto di beni e servizi” il valore di Euro 1.613 e tra le “Altre sopravvenienze attive v/terzi” il valore di Euro 127.819, riferito a fatture emesse nel corrente esercizio 2018 ma relative a prestazioni di anni precedenti; il tutto per un ammontare complessivo di Euro 129.432;
- “Oneri straordinari” - evidenza tra le “Sopravvenienze passive v/terzi relative all’acquisto di beni e servizi” il valore di Euro 66.511 e tra le “Altre sopravvenienze passive v/terzi” il valore di Euro 20.502, riferito a note di credito su fatture vendita emesse nel corrente esercizio 2018 ma relative a prestazioni di anni precedenti; il tutto per un ammontare complessivo di Euro 87.013.

La sommatoria dei suddetti valori esprime un saldo positivo delle Gestioni (Finanziaria e Straordinaria) di Euro 51.919.

Rilevato che:

- 1) permane il rispetto del principio del pareggio di bilancio di cui all’art. 17, comma 1, della Legge Regionale 18 ottobre 1996, n. 32 (BUR n. 94/1996);
- 2) sono rispettati:
 - i limiti di spesa di cui all’art. 6 del D.L. n. 78 del 31 maggio 2010, convertito nella L. n. 122/2010, recante “Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica” e successive modifiche e integrazioni;
 - i limiti di spesa di cui all’art. 1, comma 141, della L. n. 228 del 24 dicembre 2012, così come modificato dall’art. 10, comma 6, del D.L. 192 del 31 dicembre 2014, convertito nella L. n. 11/2015;
- 3) non è stata ravvisata la necessità di provvedere a ulteriori accantonamenti per rischi di soccombenza da contenzioso;
- 4) il rispetto dei saldi di finanza pubblica, di cui all’art. 1, commi 463 e 464, della L. n. 190/2014, non trova più applicazione per gli enti strumentali regionali, essendo venuti meno i presupposti giuridici sui quali si fondava, come sottolineato dal Direttore dell’Area Risorse Strumentali della Regione del Veneto con lettera prot. n. 322201 del 25/08/2016;

ESPRIME

parere favorevole al 1° Assestamento del Bilancio Economico Preventivo 2018, così come riassunto nelle sottostanti tabelle.

Bilancio economico preventivo 2018 – 1° Assestamento

Le previsioni di competenza assestate per l'anno 2018, confrontate con le previsioni approvate con Deliberazione del Direttore Generale n. 319 del 18/12/2017, relative al **valore della produzione**, sono così formulate:

Voci di Bilancio	Preventivo 2018 (DDG 319/2018)	PREVENTIVO assestato giugno 2018	SCOSTAMENTI	
			valori assoluti	%
Contributi in conto esercizio dalla Regione - quota F.S.	51.700.000	51.700.000	0	0,00
Contributi in conto esercizio da enti pubblici (extra-fondo) vincolati	4.297.724	4.571.282	273.558	6,37
Contributi in c/esercizio da altri soggetti pubblici	1.397.653	1.449.653	52.000	3,72
Contributi in c/esercizio da soggetti privati	0	0	0	0
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-782.492	-587.492	195.000	-24,92
Fitti attivi e altri prov. immob.	52.454	52.454	0	0,00
Altri proventi diversi	6.005.548	6.059.625	54.077	0,90
Concorsi, recuperi e rimborsi	416.516	524.032	107.516	25,81
Costi Capitalizzati (quota parte di contributo a copertura ammortamenti relativi a progetti finanziati e/o contributo in conto esercizio destinato a investimenti)	550.000	984.813	434.813	79,06
VALORE DELLA PRODUZIONE	63.637.403	64.754.367	1.116.964	1,76

Le previsioni di competenza assestate per l'anno 2018, confrontate con le previsioni approvate con Deliberazione del Direttore Generale n. 319 del 18/12/2017, relative al **costo della produzione**, sono così formulate:

Voci di Bilancio	Preventivo 2018 (DDG 319/2018)	PREVENTIVO assestato giugno 2018	SCOSTAMENTI	
			valori assoluti	%
Acquisti di beni	2.155.752	2.269.321	113.569	5,27
Acquisti di servizi	7.817.259	8.169.966	352.707	4,51
Manutenzione e riparazione	3.722.660	4.083.720	361.060	9,70
Godimento di beni di terzi	417.008	429.715	12.707	3,05
Costo del personale	40.294.223	40.314.308	20.085	0,05
Oneri diversi di gestione	1.581.311	1.551.146	-30.165	-1,91
Ammortamenti	3.900.000	4.334.811	434.811	11,15
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	-
Variazione delle rimanenze	0	0	0	-
Accantonamenti dell'esercizio per rischi ed oneri	610.949	610.949	0	-
COSTI DELLA PRODUZIONE	60.499.162	61.763.936	1.264.774	2,09
Imposte e tasse	3.146.739	3.039.651	-107.088	-3,40
COSTI DELLA PRODUZIONE + IMPOSTE e TASSE	63.645.901	64.803.587	1.157.686	1,82

La "Gestione Finanziaria" presenta un saldo positivo di Euro 9.500 che rimane invariato rispetto al Bilancio Economico Preventivo 2018, approvato con DDG n. 319 del 18/12/2017.

La "Gestione Straordinaria" presenta un saldo positivo di Euro 42.419 ed è costituita da "Proventi straordinari" e "Oneri straordinari".

Voce	Preventivo 2018 (DDG 319/2017)	PREVENTIVO assestato giugno 2018
Totale proventi e oneri finanziari	9.500	9.500
Totale proventi e oneri straordinari	0	42.419
Saldo Gestioni Finanziaria\Straordinaria	9.500	51.919

La differenza tra il valore della produzione di Euro 64.754.367 e il costo della produzione di Euro 61.763.936, sommate la gestione finanziaria positiva di Euro 9.500 e la gestione straordinaria positiva di Euro 42.419, determina un risultato prima delle imposte di Euro 3.042.350 che, al netto delle imposte e tasse di Euro 3.039.651, produce un risultato di esercizio positivo (utile esercizio 2018) programmato di Euro 2.699, in sostanziale pareggio di bilancio.

Voce	Preventivo 2018 (DDG 319/2018)	PREVENTIVO assestato giugno 2018
Totale valore della produzione (A)	63.637.403	64.754.367
Totale costi della produzione (B) + Imposte	63.645.901	64.803.587
Totale proventi e oneri finanziari + Totale proventi e oneri straordinari (C) + (E)	9.500	51.919
UTILE ESERCIZIO 2018 (A-B+C+E)	1.002	2.699

Piano Investimenti 2018/2020 – 1° Assestamento

Il Piano triennale degli Investimenti, allegato D alla Deliberazione del Direttore Generale n. 319 del 18/12/2017, viene modificato, aggiornato e implementato con l'inserimento di ulteriori interventi di spesa nel periodo 2018/2020, finanziati per l'importo complessivo di Euro 3.236.795, utilizzando il risultato positivo dell'esercizio 2017 di Euro 3.264.797 (DDG n. 111 del 30/04/2018), oltre all'importo di Euro 465.000 derivante dal saldo tra il minore utilizzo dell'autofinanziamento nel 2018 e la nuova previsione per il 2019.

Da rilevare che viene azzerata la previsione "Proventi da alienazione immobili".

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 34 del 12/02/2018, è stato adottato il "Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 e l'elenco annuale dei lavori pubblici 2018".

In tale programma si è ritenuto opportuno aggiornare gli interventi previsti ai punti 1, 2 e 3 del Piano Investimenti allegato alla DDG n. 319 del 18/12/2017; interventi che, a decorrere dal 2019, erano finanziati con l'alienazione di alcuni immobili di proprietà dell'Agenzia, sostituendoli con gli interventi che nell'attuale *Assestamento* vengono aggiunti nell'allegato "Interventi strategici/prioritari in attesa di finanziamento – proventi da alienazioni, ai progressivi S-360, S-361, S-362".

Nella Relazione del Direttore Generale è dato di osservare che "non appena si realizzeranno le alienazioni programmate, che rientrano tra gli obiettivi prioritari dell'Agenzia, si procederà ad avviare un ulteriore

assestamento per dare copertura di spesa e conseguente adeguamento e modifica al Programma triennale dei lavori pubblici (DDG n. 34/2018) come previsto dall'art. 21 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50."

Anno	Totale investimenti Piano preventivo 2018 (DDG 139/2017)	Totale investimenti Piano assestato giugno 2018	Scostamento
2018	4.237.410	6.941.516	2.704.104
2019	2.346.352	1.902.171	-444.181
2020	1.900.000	0,00	-1.900.000
Totale	8.483.762	8.843.687	359.925

Con il 1° Assestamento del Bilancio Economico Preventivo 2018, il Piano triennale degli Investimenti 2018/2020 passa da Euro 8.483.762 a Euro 8.843.687 con un incremento degli investimenti pari ad Euro 359.925, al netto dell'azzeramento pari a Euro 3.850.660 dei proventi da alienazione di immobili.

Il nuovo Piano triennale degli Investimenti 2018/2020, che viene integrato con l'inserimento di ulteriori interventi a fronte dell'utilizzo della somma di Euro 3.236.795 derivante dall'utilizzo del risultato 2017 in esecuzione della Deliberazione del Direttore Generale n. 111 del 30/04/2018, nonché della somma di Euro 465.000 derivante dal saldo tra il minore utilizzo dell'autofinanziamento nel 2018 e la nuova previsione per il 2019, è così composto:

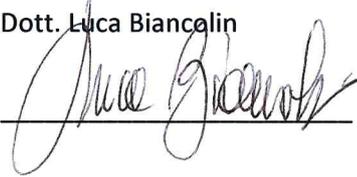
Voce	Previsione investimento 2018	Previsione investimento 2019	Previsione investimento 2020	Spesa complessiva
A - Totale - proventi da alienazione immobili	0	0	0	0
B - Totale - ordinario/autofinanziamento	587.492	1.055.692	0	1.643.184
C - Totale - utilizzo risultato 2016	2.086.628	0	0	2.086.628
E - Totale - utilizzo risultato 2017	2.956.795	280.000	0	3.236.795
D - Totale - vincolato	1.310.601	566.479	0	1.877.080
Totale complessivo (A+B+C+D+E)	6.941.516	1.902.171	0	8.843.687



Fatto, letto e sottoscritto.

Il Presidente

Dott. Luca Biancolin



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Biancolin', written over a horizontal line.

I Componenti

Dott. Andrea Vittorio Andriotto



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Andrea Vittorio Andriotto', written over a horizontal line.

Rag. Maurizio Salomoni Rigon



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Maurizio Salomoni Rigon', written over a horizontal line.