

REGIONE PUGLIA
Assessorato al Bilancio
Sezione Bilancio e Ragioneria

CODICE CIFRA: RAG/SDL/2017/00001

Schema di Disegno di Legge

RENDICONTO GENERALE DELLA REGIONE PUGLIA
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Relatore: Avv. Raffaele Piemontese

Approvato dalla Giunta Regionale

nella seduta del _____

Art. 1
(Approvazione del rendiconto generale 2016)

1. E' approvato il Rendiconto generale della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2016, che si allega e forma parte integrante della presente legge, con le risultanze esposte negli articoli seguenti.

Art. 2
(Entrate di competenza dell'esercizio finanziario 2016)

1. Il totale delle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2016 risulta stabilito dal Rendiconto generale del Bilancio in Euro **12.730.565.774,83** di cui Euro **9.154.080.822,08** riscossi e versati ed Euro **3.576.484.952,75** rimasti da riscuotere.

Art. 3
(Spese di competenza dell'esercizio finanziario 2016)

1. Il totale delle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2016 risulta stabilito dal Rendiconto generale del Bilancio in Euro **12.541.671.217,82** di cui Euro **8.997.046.331,95** pagati ed Euro **3.544.624.885,87** rimasti da pagare.

Art. 4
(Riepilogo entrate e spese di competenza)

1. Il riepilogo generale delle entrate e delle spese di competenza, accertate e impegnate nell'esercizio finanziario 2016, risulta stabilito dal Rendiconto generale del Bilancio come segue:

ENTRATA

TITOLO I

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

€ 6.331.753.249,07

TITOLO II

Trasferimenti correnti

€ 3.008.921.029,57

TITOLO III

Entrate extratributarie

€ 134.585.388,87

TITOLO IV

Entrate in conto capitale

€ 1.175.514.217,92

TITOLO V

Entrate da riduzione di attività finanziarie

€ 221.084.600,95

TITOLO VI

Accensione prestiti

€ 37.786.875,01

TITOLO VII

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

€ -

TITOLO IX

Entrate per conto terzi e partite di giro

€ 1.820.920.413,44

Totale entrate accertate nella competenza 2016

€ 12.730.565.774,83

S P E S A

TITOLO I Spese correnti	€ 8.788.319.939,06
TITOLO II Spese in conto capitale	€ 1.497.860.143,73
TITOLO III Spese per incremento di attività finanziarie	€ 192.884.701,03
TITOLO IV Rimborso di prestiti	€ 241.686.020,56
TITOLO V Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€ -
TITOLO VII Uscite per conto terzi e partite di giro	€ 1.820.920.413,44
Totale spese impegnate nella competenza 2016	€ 12.541.671.217,82

Art. 5 (Risultato della gestione di competenza 2016)

1. Il risultato della gestione di competenza dell'esercizio finanziario 2016 è determinato in Euro **188.894.557,01**, così costituito:

A) Totale accertamenti	€ 12.730.565.774,83
B) Totale impegni	€ 12.541.671.217,82
Risultato della gestione di competenza 2016 (A-B) (escluso l'avanzo di amministrazione 2015 applicato al bilancio 2016 e il saldo del fondo pluriennale vincolato in parte entrata e spesa)	€ 188.894.557,01

Art. 6 (Situazione residui attivi)

1. I residui attivi alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016 ammontano Euro **6.449.187.276,56** come di seguito determinati:

A) Somme rimaste da riscuotere sulle entrate accertate per la competenza dell'esercizio 2016	€ 3.576.484.952,75
B) Somme rimaste da riscuotere sui residui 2015 e precedenti:	
a) valore iniziale come da rendiconto 2015	€ 4.620.189.081,58
b) saldo variazioni per minori e maggiori accertamenti	-€ 65.036.949,26
Totale (B)	€ 4.555.152.132,32
C) Riscossioni in conto residui realizzatisi nel 2016	€ 1.682.449.808,51
Totale residui attivi al 31 dicembre 2016 (A+B-C)	€ 6.449.187.276,56

Art. 7
(Situazione economie vincolate)

1. Le economie vincolate, alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016, sono quantificate in Euro **1.468.161.821,57** come di seguito determinati:

A) Economie vincolate derivanti dall'esercizio di competenza 2016	€	82.265.837,67
B) Economie vincolate provenienti dall'esercizio 2015 e retro		
a) valore iniziale come da rendiconto 2015	€	1.482.459.707,43
b) variazioni:		
b1) in aumento per economie vincolate determinate nell'esercizio 2015	€	156.294.349,69
b2) in diminuzione per insussistenza	€	180.531.070,24
c) riduzione a seguito di reiscrizioni nel corso dell'esercizio 2016	€	72.327.002,98
Totale B	€	1.385.895.983,90
Totale economie vincolate al 31 dicembre 2016 (A+B)	€	1.468.161.821,57

Art. 8
(Situazione residui passivi)

1. I residui passivi propri alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016 sono definiti in Euro **5.631.739.834,31**, come di seguito determinati:

A) Somme rimaste da pagare sulle spese impegnate in competenza dell'esercizio 2016	€	3.544.624.885,87
B) Somme rimaste da pagare su residui degli esercizi 2015 e precedenti:		
a) valore iniziale come da rendiconto 2015	€	3.681.194.070,30
b) cancellazione ed eliminazione per insussistenza e prescrizione	€	129.320.240,16
Totale (a-b)	€	3.551.873.830,14
c) riduzioni per pagamenti in c/ residui nel corso del 2016	€	1.464.758.881,70
Totale B	€	2.087.114.948,44
Totale residui passivi propri al 31 dicembre 2016 (A+B)	€	5.631.739.834,31

Art. 9
(Situazione di cassa)

1. La situazione di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016 è determinato in Euro **1.697.505.803,54** in base alle seguenti risultanze del conto reso dal Tesoriere:

A) Fondo di cassa al 31 dicembre 2015	€	1.322.780.386,60
B) Carte contabili non regolarizzate al 31 dicembre 2015	€	-
Totale (A+B)	€	1.322.780.386,60
C) Riscossioni:		
a) in conto competenza	€	9.154.080.822,08
b) in conto residui	€	1.682.449.808,51
Totale (C)	€	10.836.530.630,59
D) Pagamenti:		
a) in conto competenza	€	8.997.046.331,95
b) in conto residui	€	1.464.758.881,70
Totale (D)	€	10.461.805.213,65
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2016 (A+B+C-D)	€	1.697.505.803,54

Art. 10
(Risultato di amministrazione)

1. Il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016, nelle componenti disciplinate dalla legislazione vigente, è determinato in Euro **2.023.585.421,31** così costituito:

A) Fondo di cassa al 31 dicembre 2016	€	1.697.505.803,54
B) Residui attivi al 31 dicembre 2016 di cui	€	6.449.187.276,56
a) da gestione di competenza	€	3.576.484.952,75
b) da gestione residui	€	2.872.702.323,81
C) Residui passivi al 31 dicembre 2016 di cui	€	5.631.739.834,31
a) da gestione di competenza	€	3.544.624.885,87
b) da gestione residui	€	2.087.114.948,44
D) Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	€	130.110.903,84
E) Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	€	361.256.920,64
F) Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016 (A+B-C-D-E)	€	2.023.585.421,31
G) Parte accantonata di cui	€	965.766.953,62
a) Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31/12/2016	€	352.041.531,49
b) Accantonamento residui perenti al 31/12/2016	€	37.637.443,32
c) Fondo Anticipazione Liquidità al 31/12/2016	€	490.867.978,81
d) Altri accantonamenti	€	85.220.000,00
H) Parte vincolata di cui	€	1.468.161.821,57
a) Vincoli derivanti da Trasferimenti	€	1.289.042.457,12
b) Vincoli derivanti da leggi e da principi contabili	€	179.119.364,45
I) Totale parte disponibile (F-G-H)	-€	410.343.353,88
L) di cui Fondo Anticipazione Liquidità al 31/12/2016	€	490.867.978,81
M) Totale parte disponibile al netto del Fondo Anticipazione Liquidità al 31/12/2016 (I-L)	€	80.524.624,93

Art. 11
(Conto economico e stato patrimoniale)

1. Il risultato economico dell'esercizio finanziario 2016 è stabilito in Euro - **619.844.292,85** in base alle seguenti risultanze:

Conto Economico	Valori al 31/12/2016
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	€ 9.819.566.275,24
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	€ 9.819.566.275,24
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	€ 10.996.268.975,62
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	€ 10.996.268.975,62
DIFFERENZA (A- B)	-€ 1.176.702.700,38
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 48.110.242,12
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-€ 48.110.242,12
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-€ 943.880,30
TOTALE RETTIFICHE (D)	-€ 943.880,30
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ 614.674.597,47
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	€ 614.674.597,47
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-€ 611.082.225,33
IMPOSTE	€ 8.762.067,52
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 619.844.292,85

2. La consistenza delle attività finanziarie e patrimoniali alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016, risulta stabilita in Euro **8.548.576.609,07** in base alle seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale - Attivo	Valori al 31/12/2016
A) CREDITI VS STATO E ALTRE AMM.NI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	€ -
TOTALE CREDITI VS PARTECIPANTI (A)	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI	€ 2.353.612,78
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 864.392.289,21
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 65.534.492,20
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 932.280.394,19
TOTALI IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 932.280.394,19
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€ 7.616.068.719,04
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 7.616.068.719,04
D) RATEI E RISCOINTI	€ 227.495,84
TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	€ 227.495,84
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	€ 8.548.576.609,07

3. La consistenza delle passività finanziarie e patrimoniali alla chiusura dell'esercizio finanziario 2016, risulta stabilita in Euro **8.548.576.609,07** in base alle seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale - Passivo

Valori al 31/12/2016

A) PATRIMONIO NETTO	€	1.871.871.865,70
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€	1.871.871.865,70
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€	613.725.422,13
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI(B)	€	613.725.422,13
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€	-
TOTALE T.F.R (C)	€	-
D) DEBITI	€	5.571.029.230,13
TOTALE DEBITI (D)	€	5.571.029.230,13
E) RATEI E RISCONTI	€	491.950.091,11
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	€	491.950.091,11
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	€	8.548.576.609,07
CONTI D'ORDINE	€	599.380.784,88
TOTALE CONTI D'ORDINE	€	599.380.784,88

L'ASSESSORE AL BILANCIO
Avv. Raffaele Piemontese