

CONAF – VARIAZIONE BILANCIO PREVISONALE 2023

RELAZIONE DEL CONSIGLIERE SEGRETARIO

Signor Presidente, Signori Consiglieri, Signor Revisore dei Conti, a seguito dell'analisi dell'andamento dell'Ente si è reso necessario - nel rispetto delle disposizioni normative in materia contabile previste sia da Regolamento interno CONAF che dai principi contabili degli Enti Pubblici non economici - procedere con la variazione di alcuni capitoli della categoria sia delle Entrate che delle USCITE per entrambe di competenze e di cassa del Preventivo Finanziario 2023 approvato con delibera n. 146 del 19.04.2023; in particolare l'obiettivo di allineare gli importi del suddetto preventivo con le stime previsionali in termini di entrate ed uscite.

VARIAZIONE PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE ANNO 2023

Gli importi inseriti nei capitoli di entrata nel preventivo non necessitano di variazioni; quindi, si lasciano invariati tutti i relativi capitoli.

Si ritiene necessario variare le previsioni delle seguenti Categorie delle USCITE:

VARIAZIONE PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE ANNO 2023

CODICE	DESCRIZIONE	Previsioni iniziali di competenza anno 2023	Previsioni iniziali di cassa anno 2023	Variazioni previsionali di competenza anno 2023	Variazioni previsionali di competenza anno 2023	Previsioni di competenza anno 2023	Previsioni di cassa anno 2023
11 001 0001	Rimborsi Spese Consiglieri	40.000,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
11 001 0002	Indennità Consiglieri	70.000,00	70.000,00			70.000,00	70.000,00
11 001 0004	Oneri Previdenziali Imps Consiglieri	6.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00
11 001 0005	Spese Telefoniche Consiglieri	4.450,00	4.450,00			4.450,00	4.450,00
11 001 0006	Costi indivisibili funzionamento Consiglio	4.450,00	4.450,00			4.450,00	4.450,00
11 001 0007	Organi indipendenti per Funzionamento Ente	10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00
11 001	CAT.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL' ENTE	134.900,00	134.900,00			134.900,00	134.900,00
11 002 0001	Stipendi	133.000,00	133.000,00			133.000,00	133.000,00
11 002	Collaborazioni Coordinate E Continuative / somministrato	14.187,00	14.187,00			14.187,00	14.187,00

CONAF – VARIAZIONE BILANCIO PREVISONALE 2023

11 002 0003	Oneri Previdenziali E Assistenziali	36.000,00	36.000,00			36.000,00	36.000,00
11 002 0004	Accantonamento Al Trattamento Di Fine Rapporto	11.000,00	11.000,00			11.000,00	11.000,00
11 002 0005	Fondo Incentivazione	50.000,00	50.000,00	200,00	200,00	50.200,00	50.200,00
11 002 0006	Imposta Sostitutiva TFR	600,00	600,00			600,00	600,00
11 002 0007	Formazione Personale Dipendente	10.000,00	10.000,00	-200,00	-200,00	9.800,00	9.800,00
11 002	CAT.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	254.787,00	254.787,00			254.787,00	254.787,00

11 022 0010	Fondo eventi partecipazioni	10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00
11 022 0012	Fondo eventi e congressi nazionali ed internazionali	20.000,00	20.000,00	-15.000,00	-15.000,00	5.000,00	5.000,00
11 022 0013	Fondo Progetto Horizon 2020	44.000,00	44.000,00			44.000,00	44.000,00
11 022	CAT.22 - USCITE PER ATTIVITA' AI SENSI DELL'ART. 17 DPR 350/81	74.000,00	74.000,00	-15.000,00	-15.000,00	59.000,00	59.000,00
11 023 0001	Consulenze e Collaborazioni	22.500,00	22.500,00			22.500,00	22.500,00
11 023 0002	Composizione e Stampa	745,00	745,00			745,00	745,00
11 023 0003	Spese di Spedizione	745,00	745,00			745,00	745,00
11 023	CAT.23 - USCITE CORRENTI (SERVIZI E COMUNICAZIONE)	23.990,00	23.990,00			23.990,00	23.990,00
11 024 0001	Servizio, Legale, Legislativo, Monitoraggio Parlamentare	69.600,00	69.600,00	15.000,00	15.000,00	84.600,00	84.600,00
11 024	CAT.24 - SPESE PER SERVIZI PER LA TUTELA DELLA CATEGORIA	69.600,00	69.600,00	15.000,00	15.000,00	84.600,00	84.600,00

11 043 0001	Indennità - Dipartimento n. 12	5.500,00	5.500,00	3.600,00	3.600,00	9.100,00	9.100,00
11 043 0002	Rimborsi spese - Dipartimento n. 12	4.000,00	4.000,00	-3.600,00	-3.600,00	400,00	400,00
11 043	CAT. 41 - DIPARTIMENTO n. 12 " LAVORI PUBBLICI E STANDARD PRESTAZIONALI"	9.500,00	9.500,00			9.500,00	9.500,00

Nel dettaglio in capitoli oggetto di variazione del TITOLO I

CATEGORIA 2 – ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

- ✓ 11.002.0005 "Fondo incentivazione": variazione in aumento delle previsioni di competenza e di cassa di € 200,00 e quindi assestamento da € 50.000,00 a € 50.200,00. La variazione è necessaria per l'adeguamento delle previsioni anno 2023 al fine di raggiungere l'importo comunicato dalla Consulente del lavoro come contropartita il capitolo in diminuzione per pari importo è stato 11.002.0007 "Formazione Personale dipendente"

CATEGORIA 22 – SPESA PER SERVIZI PER LA TUTELA DELLA CATEGORIA

- ✓ 11.024.0001 "Servizio Legale, Legislativo, Monitoraggio parlamentare": variazione in aumento per € 15.000. Si rende necessaria la variazione per le sopravvenute esigenze di costituzione in giudizio relative a contenziosi che non erano prevedibili al momento dell'approvazione del preventivo. Al contempo si procede con la riduzione per € 15.000 del capitolo 11.022.0012 "Fondo eventi e congressi nazionali ed internazionali" in quanto non si è proceduto con l'organizzazione di eventi congressuali.

CONAF – VARIAZIONE BILANCIO PREVISONALE 2023

CATEGORIA 41 – DIPARTIMENTO N.12 LAVORI PUBBLICI E STANDARD PRESTAZIONALI

- ✓ 11.043.001 “*Indennità – Dipartimento 12*”: variazione in aumento per € 3.600 con conseguente riduzione di pari importo del capitolo 11.043.0002 “*Rimborsi – Dipartimento 12*”.

Nei capitoli oggetto di variazione dei *TITOLI II e III non si evincono variazioni*.

Le variazioni delle USCITE dell'Ente vengono sintetizzate nella tabella sottostante:

CODICE	DESCRIZIONE	Previsioni iniziali di competenza anno 2023	Previsioni iniziali di cassa anno 2023	Variazioni previsionali di competenza anno 2023	Variazioni previsionali di competenza anno 2023	Previsioni di competenza anno 2023	Previsioni di cassa anno 2023
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.455.850,00	2.455.850,00			2.455.850,00	2.455.850,00
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	104.500,00	104.500,00			104.500,00	104.500,00
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	437.000,00	437.000,00			437.000,00	437.000,00
TOTALE GENERALE	€	2.997.350,00	2.997.350,00			2.997.350,00	2.997.350,00

Pertanto, si fa presente che l'equilibrio finanziario del bilancio di previsione 2023, approvato con delibera n. 146 del 19.04.2023, tra entrate ed uscite su definite rimane inalterato grazie alla sola variazione in aumento (€ 18.800,00) e diminuzione (€ 18.800,00) dei capitoli in uscita confermando un importo pari ad € 2.997.350,00 a titolo sia di competenza che di cassa.

Le variazioni dei singoli capitoli delle Categorie delle ENTRATE e delle USCITE di competenza e di cassa sono esposte nell'allegato parte integrata della presente relazione che si sottopone alla vostra attenzione ed approvazione.

Roma, xx.12.2023

IL CONSIGLIERE SEGRETARIO

GIANLUCA BUEMI, DOTTORE AGRONOMO