

Nota integrativa
Variatione n. 2
Bilancio di Previsione
Finanziario 2019 - 2021



Con Decreto del Commissario Straordinario n. 27 del 12.11.2018 è stato adottato il Bilancio di previsione finanziario 2019-2021 dell'Ente regionale per il diritto allo studio e la promozione della conoscenza – "DiSCo", successivamente approvato con Legge Regionale n. 14 del 28 dicembre 2018 avente ad oggetto: "Bilancio di Previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021 con la quale all'art. 6 "Approvazione dei bilanci degli enti" alla lettera b) approva, tra gli altri, il Bilancio di previsione per l'anno finanziario 2019 e pluriennale 2020-2021 dell'Ente regionale per il diritto allo studio e la promozione della conoscenza – DiSCo;

La prima variazione di bilancio è stata adottata in data 16.01.2019 con il Decreto del Commissario Straordinario n. 2 avente ad oggetto "Bilancio di previsione finanziario 2019-2021 dell'Ente regionale per il diritto allo studio e la promozione della conoscenza – DiSCo: Adozione variazione n. 1";

La presente variazione (n. 2) si rende necessaria al fine di aggiornare il bilancio finanziario triennale (2019-2021) dell'Ente a seguito del verificarsi di alcuni fatti nuovi, non previsti e non prevedibili, in sede di adozione del bilancio stesso.

In particolare, si è provveduto a:

- riallineare il trasferimento annuo regionale di parte corrente dell'Ente DiSCo per spese di personale e di funzionamento e per la realizzazione degli interventi a favore dei cittadini, che al momento dell'adozione del bilancio di previsione finanziario dell'Ente, avvenuta con Decreto del Commissario Straordinario n. 27 del 12/11/2018, la Legge Regionale n. 3 del 04/06/2018 avente ad oggetto: "Legge di stabilità regionale 2018", fissava in euro 18.800.000,00 per gli esercizi 2018, 2019 e 2020, e che, il successivo art. 1 "Leggi regionali di spesa" della Legge Regionale n. 13 del 28/12/2018, al comma 1. lettera b) fissa in euro 22.800.000,00 per gli esercizi 2019, 2020 e 2021;
- iscrivere il trasferimento regionale annuo in conto capitale pari a euro 3.541.131,28, che la Regione Lazio ha riconosciuto all'Ente DiSCo, per l'esercizio 2019. Tale trasferimento è connesso alla restituzione da parte di DiSCo alla Regione Lazio stessa di somme percepite e non spese, per gli interventi denominati "Supporti logistici" e "Via Somaini" di cui alla L. 338/2000;
- prelevare dal Fondo Residui Passivi Perenti di parte capitale un importo totale pari a euro 4.637.842,50, reiscritto alla voce 2.05.04.02.000 "Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso", a titolo di rimborso alla Regione Lazio di somme percepite e non spese;
- istituire nuovi capitoli e registrare i loro relativi stanziamenti - sia nella parte entrata sia nella parte spesa - per la gestione del nuovo Progetto denominato "Tutoraggio per gli studenti universitari detenuti" afferente al Piano Strategico per l'empowerment della popolazione detenuta.

Le risorse previste per l'esecuzione del Progetto, a valere sul POR Lazio FSE 2014-2020 -Asse 2, ammontano a euro 160.000,00 e sono destinate agli anni accademici 2018/2019 e 2019/2020, così come da Determinazione Regionale n. G14887 del 20 novembre 2018;

- aggiornare la disponibilità delle risorse assegnate a n. 7 Progetti del Piano Straordinario per il rafforzamento delle opportunità per i giovani e per la popolazione del Lazio denominato "GENERAZIONI II", la cui realizzazione è stata affidata dalla Regione Lazio all'Ente DiSCo.

Per l'attuazione del suddetto Piano si rendono necessarie risorse pari a euro 107.100.000,00, a valere sul POR Lazio FSE 2014-2020.

Le variazioni di cui ai precedenti punti vengono dettagliati nella seguente tabella:

Intervento	Capitolo	Anno			TOTALE
		2018	2019	2020	
Porta Futuro Lazio	A41104	1.000.000,00	2.500.000,00	3.750.000,00	7.250.000,00
	A41105	700.000,00	1.750.000,00	2.625.000,00	5.075.000,00
	A41106	300.000,00	750.000,00	1.125.000,00	2.175.000,00
	TOTALE	2.000.000,00	5.000.000,00	7.500.000,00	14.500.000,00
Hub Culturali Socialità e Lavoro	A41104	250.000,00	500.000,00	750.000,00	1.500.000,00
	A41105	175.000,00	350.000,00	525.000,00	1.050.000,00
	A41106	75.000,00	150.000,00	225.000,00	450.000,00
	TOTALE	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	3.000.000,00
TOTALE ASSE 1		2.500.000,00	6.000.000,00	9.000.000,00	17.500.000,00
Progetto Potenziamento Atenei	A41113	0,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00
	A41114	0,00	700.000,00	1.050.000,00	1.750.000,00
	A41115	0,00	300.000,00	450.000,00	750.000,00
	TOTALE	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00
TOTALE ASSE 2			2.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00
In Studio	A41122	2.747.000,00	2.300.000,00	9.953.000,00	15.000.000,00
	A41123	1.922.900,00	1.610.000,00	6.967.100,00	10.500.000,00
	A41124	824.100,00	690.000,00	2.985.900,00	4.500.000,00
	TOTALE	5.494.000,00	4.600.000,00	19.906.000,00	30.000.000,00
Torno Subito	A41122	5.603.000,00	3.000.000,00	16.897.000,00	25.500.000,00
	A41123	3.922.100,00	2.100.000,00	11.827.900,00	17.850.000,00
	A41124	1.680.900,00	900.000,00	5.069.100,00	7.650.000,00
	TOTALE	11.206.000,00	6.000.000,00	33.794.000,00	51.000.000,00
Officina Pasolini	A41122	0,00	750.000,00	1.000.000,00	1.750.000,00
	A41123	0,00	525.000,00	700.000,00	1.225.000,00
	A41124	0,00	225.000,00	300.000,00	525.000,00
	TOTALE	0,00	1.500.000,00	2.000.000,00	3.500.000,00
Progetto Formazione e cultura: valore lettura e produzione letteraria	A41122	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
	A41123	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
	A41124	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	TOTALE	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
TOTALE ASSE 3		16.800.000,00	12.100.000,00	55.700.000,00	84.600.000,00
TOTALE INTERVENTI		19.300.000,00	20.100.000,00	67.700.000,00	107.100.000,00

Sempre con la presente Variazione (n. 2) al Bilancio di previsione di DiSCo, l'importo di euro 19.300.000,00 - cui corrispondono le risorse impegnate dalla Regione Lazio a favore di DiSCo per l'anno 2018 - è ricondotto nell'esercizio 2019 ad integrazione degli stanziamenti di spesa già previsti per il medesimo anno. L'integrazione della previsione di spesa pari a euro 19.300.000,00 è supportata dall'applicazione di Avanzo di Amministrazione Vincolato dell'esercizio 2018, già dimostrato in sede di aggiornamento dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/01/2019;

La variazione di bilancio (n. 2) qui sinteticamente descritta, e che trova il più ampio dettaglio nel relativo Decreto Commissariale di adozione e negli allegati allo stesso provvedimento, trova comunque una rappresentazione per il triennio interessato 2019-2021, per quanto sintetica, nelle tabelle riassuntive di seguito riportate:

ESERCIZIO 2019		VARIAZIONE ENTRATE	VARIAZIONI SPESE
Maggiori entrate	€ 35.183.040,45		
Minori spese	€ 9.951.893,66		
Totale	€ 45.134.934,11		
Minori entrate	€ 11.546.825,16		
Maggiori spese	€ 33.588.108,95		
Totale	€ 45.134.934,11	€ 23.636.215,29	€ 23.636.215,29

ESERCIZIO 2020		VARIAZIONE ENTRATE	VARIAZIONI SPESE
Maggiori entrate	€ 45.331.666,22		
Minori spese	€ 7.246.990,63		
Totale	€ 52.578.656,85		
Minori entrate	€ 550.000,00		
Maggiori spese	€ 52.028.656,85		
Totale	€ 52.578.656,85	€ 44.781.666,22	€ 44.781.666,22

ESERCIZIO 2021		VARIAZIONE ENTRATE	VARIAZIONI SPESE
Maggiori entrate	€ 8.953.166,22		
Minori spese	€ 32.074.360,23		
Totale	€ 41.027.526,45		
Minori entrate	€ 33.830.000,01		
Maggiori spese	€ 7.197.526,44		
Totale	€ 41.027.526,45	-€ 24.876.833,79	-€ 24.876.833,79

Quanto sopra rappresentato consentirà all'Amministrazione di fronteggiare le nuove esigenze gestionali permettendo così il raggiungimento delle finalità e degli obiettivi prefissati pur nella salvaguardia degli equilibri finanziari e nel pieno rispetto del necessario pareggio di bilancio, così come disposto dalla normativa di riferimento, ed in particolare, dall'art. 40 "Equilibrio dei bilanci" del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Il Direttore Generale
Ing. Antonio De Michele

