

Per 4653/19 del 2/05/19



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/25

DEL 18/04/2019

**DIREZIONE:** DIPARTIMENTO RISORSE E ORGANIZZAZIONE

**SERVIZIO:** BILANCIO

**UFFICIO:** BILANCIO PREVENTIVO E POLITICHE DEL CREDITO

**OGGETTO:** Bilancio di Previsione finanziario 2019-2021 – variazione di cassa 2019 e prelevamento dal relativo fondo - n. 6.

**IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO**

**PREMESSO** che con Legge Regionale n. 2 del 31.01.2019, pubblicata sul BURA del 5 febbraio 2019 n. 20 speciale, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2019-2021;

**VISTA** la DGR n. 67 del 01.02.2019 circa il Documento Tecnico di Accompagnamento e Bilancio finanziario gestionale 2019 – 2021;

**CONSIDERATO:**

- che ai sensi dell'articolo 48 comma 1 lettera c) del D.Lgs. 118/2011 è consentito colmare la inadeguatezza dello stanziamento di cassa mediante trasferimento di disponibilità dall' apposito fondo di riserva;
- che ai sensi dell'articolo 48, comma 3, del D.Lgs. 118/2011 e dell'art. 11 della L.R. 31.01.2019, n. 2 i prelevamenti delle somme necessarie dal fondo istituito nell'ambito della Missione 20 Programma 01, sono disposti con determinazione del Dirigente del Servizio Bilancio;

**RITENUTO** che occorre procedere a talune variazioni di cassa al fine di consentire al Servizio Ragioneria generale di emettere mandati di pagamento;

**RILEVATO** che le missioni e i programmi dello stato di previsione della spesa 2019, elencati nel prospetto di variazione allegato, presentano uno stanziamento di cassa insufficiente rispetto alle esigenze della gestione;

**VALUTATO** che il "Fondo di riserva di cassa" presenta la disponibilità sufficiente per far fronte alle integrazioni richieste;

**VISTO** che in base alle previsioni recate dal comma 7, dell'art. 51, del D. Lgs. 118/2011 e s. m. i., occorre riservare a separato atto la variazione al Bilancio finanziario gestionale seppure in

L'Estensore

Dott.ssa Antonella Febbo

Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Dott. Luigi Colangelo

Firma

presenza di variazione relativa al prelevamento dal fondo di cassa, anche in considerazione delle indicazioni ARCONET trasmesse dalla delegazione di Roma con mail del 2.2.2016;

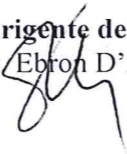
**VISTO** l'articolo 72 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., l'articolo 20 del D.lgs. 123/2011 e l'articolo 21 della L.R. 68/2012, circa il parere del collegio dei revisori necessario per le sole variazioni riservate alla competenza del Consiglio Regionale;

**DATO ATTO** che, con la sottoscrizione in calce alla presente determinazione, il Funzionario Responsabile dell'Ufficio attesta che il procedimento istruttorio allo stesso affidato è stato espletato nel rispetto della normativa e dei regolamenti vigenti;

#### DETERMINA

1. di approvare la variazione al bilancio di previsione finanziario in termini di cassa, ai sensi dell'articolo 48, comma 1, lettera c) del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, come da Prospetto "*Situazione variazioni per Programmi*", allegato quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. di dare atto che ai sensi e per gli effetti dei vigenti articoli 10, comma 4 e 51 comma 9 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., al Tesoriere regionale sarà trasmesso, unito alla presente, il prospetto recante "*Allegato di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere*", disposto in conformità al modello 8/1 allegato al medesimo decreto che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di riservare a separato atto, ai sensi e per gli effetti del comma 7 dell'articolo 51 del D.Lgs. 118/2011, la variazione al Bilancio finanziario gestionale 2019 – 2021 tenuto conto della variazione al bilancio di previsione finanziario, in termini di cassa, disposta con la presente determinazione;
4. di trasmettere la presente determina al Servizio Ragioneria Generale di questo Dipartimento;
5. di dare atto che per il presente provvedimento di variazione di bilancio, non sussistono i requisiti per la trasmissione dello stesso al Collegio dei revisori dei conti per l'acquisizione del parere, così come disposto dall'articolo 21 della L.R. 68/2012.

Il Dirigente del Servizio  
(Dott. Ebron D' Aristotile)





REGIONE ABRUZZO  
(Esercizio 2019)

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del tesoriere

data: ...../...../..... n. protocollo .....

Rif. delibera del 18/04/2019 14:50:26 Organo DPB007 n. 25

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 25 - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
<b>Anno 2019</b>					
<b>MISSIONE 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
Programma 10	Risorse umane	6.170.214,86	0,00	0,00	6.170.214,86
Titolo 1	Spese correnti	40.172.210,75	0,00	0,00	40.172.210,75
		35.139.792,32	28.610,54	0,00	35.168.402,86
<b>Totale programma 10</b>	<b>Risorse umane</b>	<b>6.170.214,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170.214,86</b>
		<b>40.172.210,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.172.210,75</b>
		<b>35.139.792,32</b>	<b>28.610,54</b>	<b>0,00</b>	<b>35.168.402,86</b>
<b>MISSIONE 11</b>	<b>Altri servizi generali</b>				
Programma 1	Spese correnti	884.158,00	0,00	0,00	884.158,00
		12.363.780,46	0,00	0,00	12.363.780,46
		13.224.038,46	23.900,00	0,00	13.247.938,46
<b>Totale programma 11</b>	<b>Altri servizi generali</b>	<b>884.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>884.158,00</b>
		<b>12.363.780,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.363.780,46</b>
		<b>13.224.038,46</b>	<b>23.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.247.938,46</b>
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>7.054.372,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.054.372,86</b>
		<b>52.535.991,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.535.991,21</b>
		<b>48.363.830,78</b>	<b>52.510,54</b>	<b>0,00</b>	<b>48.416.341,32</b>
<b>MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>				
Programma 03	Edilizia scolastica	1.454.913,55	0,00	0,00	1.454.913,55
Titolo 2	Spese in conto capitale	582.297,98	0,00	0,00	582.297,98
		2.037.211,53	76.683,00	0,00	2.113.894,53
<b>Totale programma 03</b>	<b>Edilizia scolastica</b>	<b>1.454.913,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.454.913,55</b>
		<b>582.297,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>582.297,98</b>
		<b>2.037.211,53</b>	<b>76.683,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.113.894,53</b>
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>1.454.913,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.454.913,55</b>
		<b>582.297,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>582.297,98</b>
		<b>2.037.211,53</b>	<b>76.683,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.113.894,53</b>



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del tesoriere**

data: ...../...../..... n. protocollo .....

Rif. delibera del 18/04/2019 14:50:26 Organo DPB007 n. 25

**SPESA**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 25 - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
<b>MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>				
Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
Titolo 1	Spese correnti	920.294,04	0,00	0,00	920.294,04
		5.392.217,56	0,00	0,00	5.392.217,56
		7.622.929,16	111.025,17	0,00	7.733.954,33
<b>Totale programma 02</b>	<b>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>	<b>920.294,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920.294,04</b>
		<b>5.392.217,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.392.217,56</b>
		<b>7.622.929,16</b>	<b>111.025,17</b>	<b>0,00</b>	<b>7.733.954,33</b>
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>920.294,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>920.294,04</b>
		<b>5.392.217,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.392.217,56</b>
		<b>7.622.929,16</b>	<b>111.025,17</b>	<b>0,00</b>	<b>7.733.954,33</b>
<b>MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>				
Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo				
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.824.370,28	0,00	0,00	2.824.370,28
		38.275.254,62	0,00	0,00	38.275.254,62
		40.992.370,28	0,01	0,00	40.992.370,29
<b>Totale programma 01</b>	<b>Sviluppo e la valorizzazione del turismo</b>	<b>2.824.370,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.824.370,28</b>
		<b>38.275.254,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.275.254,62</b>
		<b>40.992.370,28</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>40.992.370,29</b>
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>2.824.370,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.824.370,28</b>
		<b>38.275.254,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.275.254,62</b>
		<b>40.992.370,28</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>40.992.370,29</b>
<b>MISSIONE 09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>				
Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche				
Titolo 1	Spese correnti	164,91	0,00	0,00	164,91
		1.341.125,06	0,00	0,00	1.341.125,06
		1.323.017,27	1.358,00	0,00	1.324.375,27
<b>Totale programma 06</b>	<b>Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>	<b>164,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164,91</b>
		<b>1.341.125,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.341.125,06</b>
		<b>1.323.017,27</b>	<b>1.358,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.324.375,27</b>



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del tesoriere**

data: ...../...../..... n. protocollo .....

Rif. delibera del 18/04/2019 14:50:26 Organo DPB007 n. 25

**SPESA**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 25 - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
<b>TOTALE MISSIONE</b>	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	164,91	0,00	0,00	164,91
		1.341.125,06	0,00	0,00	1.341.125,06
		1.323.017,27	1.358,00	0,00	1.324.375,27
<b>MISSIONE</b>	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale				
Titolo	1 Spese correnti	211.283,06	0,00	0,00	211.283,06
		1.538.540,80	0,00	0,00	1.538.540,80
		1.936.471,42	15.933,60	0,00	1.952.405,02
Totale programma	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	211.283,06	0,00	0,00	211.283,06
		1.538.540,80	0,00	0,00	1.538.540,80
		1.936.471,42	15.933,60	0,00	1.952.405,02
<b>TOTALE MISSIONE</b>	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	211.283,06	0,00	0,00	211.283,06
		1.538.540,80	0,00	0,00	1.538.540,80
		1.936.471,42	15.933,60	0,00	1.952.405,02
<b>MISSIONE</b>	13 Tutela della salute				
Programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamenti aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA				
Titolo	1 Spese correnti	7.905.946,69	0,00	0,00	7.905.946,69
		3.269.078,90	0,00	0,00	3.269.078,90
		11.528.280,81	67.815,60	0,00	11.596.096,41
Totale programma	02 Servizio sanitario regionale - finanziamenti aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	7.905.946,69	0,00	0,00	7.905.946,69
		3.269.078,90	0,00	0,00	3.269.078,90
		11.528.280,81	67.815,60	0,00	11.596.096,41
<b>TOTALE MISSIONE</b>	13 Tutela della salute	7.905.946,69	0,00	0,00	7.905.946,69
		3.269.078,90	0,00	0,00	3.269.078,90
		11.528.280,81	67.815,60	0,00	11.596.096,41
<b>MISSIONE</b>	15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		7.905.946,69	0,00	0,00	7.905.946,69
		3.269.078,90	0,00	0,00	3.269.078,90
		11.528.280,81	67.815,60	0,00	11.596.096,41

**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del tesoriere**

data: ...../...../..... n. protocollo .....

Rif. delibera del 18/04/2019 14:50:26 Organo DPB007 n. 25

**SPESA**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 25 - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
Programma 01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro				
Titolo 1	Spese correnti	8.880.885,47	0,00	0,00	8.880.885,47
		13.589.695,84	0,00	0,00	13.589.695,84
		18.272.733,45	100.409,44	0,00	18.373.142,89
<b>Totale programma 01</b>	<b>Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro</b>	<b>8.880.885,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.880.885,47</b>
		13.589.695,84	0,00	0,00	13.589.695,84
		18.272.733,45	100.409,44	0,00	18.373.142,89
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>8.880.885,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.880.885,47</b>
		13.589.695,84	0,00	0,00	13.589.695,84
		18.272.733,45	100.409,44	0,00	18.373.142,89
<b>MISSIONE 20</b>	<b>Fondi da ripartire</b>				
Programma 01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	2.637.112,13	0,00	0,00	2.637.112,13
		191.677.320,35	0,00	425.735,36	191.251.584,99
<b>Totale programma 01</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2.637.112,13	0,00	0,00	2.637.112,13
		191.677.320,35	0,00	425.735,36	191.251.584,99
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi da ripartire</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		2.637.112,13	0,00	0,00	2.637.112,13
		191.677.320,35	0,00	425.735,36	191.251.584,99
<b>TOTALE VARIAZIONI IN SPESA</b>					
		29.252.230,86	0,00	0,00	29.252.230,86
		119.161.314,10	0,00	0,00	119.161.314,10
		323.754.165,05	425.735,36	0,00	323.754.165,05
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>2.399.134.557,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.399.134.557,63</b>
		6.443.192.355,81	0,00	0,00	6.443.192.355,81
		8.700.526.041,37	425.735,36	0,00	8.700.526.041,37

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE  
Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile di spesa



Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: E

Cod. di Bilancio	Descrizione	Voce di bilancio	Variazioni		Risultante
			In aumento	In diminuzione	
2019	Delibera: 25 del 18/04/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				
0110	Miss. 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione Prog. 10 Risorse umane		41.472.210,75	0,00	41.472.210,75
			0,00	0,00	0,00
			41.472.210,75	0,00	41.472.210,75
2019	Miss. 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione Prog. 11 Altri servizi generali		36.459.792,32	28.610,54	36.488.402,86
			12.419.780,46	0,00	12.419.780,46
			0,00	0,00	0,00
			12.419.780,46	0,00	12.419.780,46
2019	Miss. 04 Istruzione e diritto allo studio Prog. 03 Edilizia scolastica		13.280.038,46	23.900,00	13.303.938,46
			1.022.297,98	0,00	1.022.297,98
			0,00	0,00	0,00
			1.022.297,98	0,00	1.022.297,98
2019	Miss. 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali Prog. 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		2.477.211,53	76.683,00	2.553.894,53
			18.127.115,80	0,00	18.127.115,80
			0,00	0,00	0,00
			18.127.115,80	0,00	18.127.115,80
2019	Miss. 07 Turismo Prog. 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo		25.391.349,32	111.025,17	25.502.374,49
			43.345.355,89	0,00	43.345.355,89
			0,00	0,00	0,00
			43.345.355,89	0,00	43.345.355,89
2019	Miss. 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Prog. 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		47.023.055,59	0,01	47.023.055,60
			15.958.675,06	0,00	15.958.675,06
			0,00	0,00	0,00
			15.958.675,06	0,00	15.958.675,06
2019	Miss. 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Prog. 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		19.589.167,27	1.358,00	19.590.525,27
			1.527.918,40	0,00	1.527.918,40
			10.622,40	0,00	10.622,40
			1.538.540,80	0,00	1.538.540,80
2019	Miss. 13 Tutela della salute Prog. 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori		1.936.471,42	15.933,60	1.952.405,02
			3.269.078,90	0,00	3.269.078,90
			0,00	0,00	0,00
			3.269.078,90	0,00	3.269.078,90
2019	Miss. 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Prog. 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro		11.528.280,81	67.815,60	11.596.096,41
			13.108.748,42	0,00	13.108.748,42
			480.947,42	0,00	480.947,42
			13.589.695,84	0,00	13.589.695,84
			18.272.733,45	100.409,44	18.373.142,89

Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: E

Cod. di Bilancio	Miss. Prog.	Descrizione	Voce di bilancio	Previsione		Variazioni		Risultante
				In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
2019	2001	20 Fondi da ripartire		2.637.112,13	0,00	0,00	0,00	2.637.112,13
		01 Fondo di riserva		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.637.112,13	0,00	0,00	0,00	2.637.112,13
				191.677.320,35	0,00	425.735,36	0,00	191.251.584,99
<b>Totale Delibera: 25 del 18/04/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio</b>				152.888.293,79	0,00	0,00	0,00	152.888.293,79
				491.569,82	0,00	0,00	0,00	491.569,82
				153.379.863,61	0,00	0,00	0,00	153.379.863,61
				367.635.420,52	425.735,36	425.735,36	0,00	367.635.420,52



Riepilogo Entrata - Spesa

	Variazioni		Saldo (A-D)
	In aumento (A)	In diminuzione (D)	
<b>Entrata (E)</b>			
Totale Previsione			
Totale Fondo			
Totale Stanziamento			
Totale Cassa			
<b>Spesa (S)</b>			
Totale Previsione	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo	0,00	0,00	0,00
Totale Stanziamento	0,00	0,00	0,00
Totale Cassa	425.735,36	425.735,36	0,00
<b>Totali di quadratura (E-S)</b>			
Totale Previsione	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo	0,00	0,00	0,00
Totale Stanziamento	0,00	0,00	0,00
Totale Cassa	-425.735,36	-425.735,36	0,00