

ITER 9418 del 30-7-2019



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/55

DEL 30/07/2019

**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 –Variazione di cassa n. 12

*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, ai sensi dell'art. 3, comma 3, Lettera a) e b) di cui alla L.R. n. 2 del 31.01.2019 ( bilancio di previsione finanziario 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;

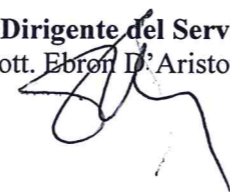
**VISTO** l'articolo 72 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., l'articolo 20 del D.lgs. 123/2011 e l'articolo 21 della L.R. 68/2012, circa il parere del collegio dei revisori necessario per le sole variazioni riservate alla competenza del Consiglio Regionale;

**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)





**Situazione variazioni per delibera per Programmi**

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio		Descrizione		Voce di bilancio		Variazioni		Risultante
Delibera: 55 del 29/07/2019		Organo deliberante: DPB007		Servizio Bilancio		In aumento	In diminuzione	
Anno	2019							
2019	0110	Miss. Prog.	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione 10 Risorse umane	Previsione Fondo	44.076.875,80	0,00	0,00	44.076.875,80
				Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					<b>44.076.875,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.076.875,80</b>
2019	0901	Miss. Prog.	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente 01 Difesa del suolo	Cassa	41.117.415,38	1.991,93	0,00	41.119.407,31
				Previsione Fondo	46.580.604,14	0,00	0,00	46.580.604,14
				Stanziamiento	310.625,00	0,00	0,00	310.625,00
					<b>46.891.229,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.891.229,14</b>
2019	1101	Miss. Prog.	11 Soccorso civile 01 Sistema di protezione civile	Cassa	45.011.421,37	52.185,00	0,00	45.063.606,37
				Previsione Fondo	44.859.380,06	0,00	0,00	44.859.380,06
				Stanziamiento	8.608.125,83	0,00	0,00	8.608.125,83
					<b>53.467.505,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.467.505,89</b>
2019	1202	Miss. Prog.	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 02 Interventi per la disabilità	Cassa	46.886.111,46	8.013,76	0,00	46.894.125,22
				Previsione Fondo	32.997.377,21	0,00	0,00	32.997.377,21
				Stanziamiento	49.048,60	0,00	0,00	49.048,60
					<b>33.046.425,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.046.425,81</b>
2019	1307	Miss. Prog.	13 Tutela della salute 07 Ulteriori spese in materia sanitaria	Cassa	31.409.319,40	611.855,70	0,00	32.021.175,10
				Previsione Fondo	257.715.380,78	0,00	0,00	257.715.380,78
				Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					<b>257.715.380,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>257.715.380,78</b>
2019	1601	Miss. Prog.	16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Cassa	459.103.745,90	145.420,13	0,00	459.249.166,03
				Previsione Fondo	23.185.658,39	0,00	0,00	23.185.658,39
				Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					<b>23.185.658,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.185.658,39</b>
2019	2001	Miss. Prog.	20 Fondi da ripartire 01 Fondo di riserva	Cassa	25.465.482,88	11.298,20	0,00	25.476.781,08
				Previsione Fondo	939.042,58	0,00	0,00	939.042,58
				Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					<b>939.042,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>939.042,58</b>
				Cassa	<b>127.123.038,84</b>	<b>0,00</b>	<b>830.764,72</b>	<b>126.292.274,12</b>
<b>Totale anno 2019 Delibera: 55 del 29/07/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio</b>				Previsione Fondo	450.354.318,96	0,00	0,00	450.354.318,96
				Stanziamiento	8.967.799,43	0,00	0,00	8.967.799,43
					<b>459.322.118,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>459.322.118,39</b>
				Cassa	<b>776.116.535,23</b>	<b>830.764,72</b>	<b>830.764,72</b>	<b>776.116.535,23</b>

**Situazione variazioni per delibera per Programmi**

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio	Descrizione	Voce di bilancio	Variazioni		Risultante
			In aumento	In diminuzione	
Delibera: 55 del 29/07/2019	Organo deliberante: DPB007	Servizio Bilancio			
<b>Totale Delibera: 55 del 29/07/2019</b>	<b>Organo deliberante: DPB007</b>	<b>Servizio Bilancio</b>	Previsione 450.354.318,96	0,00	450.354.318,96
			Fondo 8.967.799,43	0,00	8.967.799,43
			<b>Stanziamiento 459.322.118,39</b>	<b>0,00</b>	<b>459.322.118,39</b>
			<b>Cassa 776.116.535,23</b>	<b>830.764,72</b>	<b>776.116.535,23</b>
			<b>830.764,72</b>	<b>830.764,72</b>	<b>776.116.535,23</b>



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)  
**Riepilogo Titoli**

ENTRATA		SPESA						
Anno 2019	Assestato prec.	Variazioni +	Variazioni -	Risultante	Assestato prec.	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	425.352.242,40	0,00	0,00	425.352.242,40	Previsione Fondo	0,00	0,00	30.566.189,81
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	425.352.242,40	0,00	0,00	425.352.242,40	Previsione Fondo	0,00	0,00	30.566.189,81
	175.801.704,46	0,00	0,00	175.801.704,46	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	889.689.869,95	0,00	0,00	889.689.869,95	Previsione Fondo	0,00	0,00	280.477.178,19
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	3.084.509,70
	889.689.869,95	0,00	0,00	889.689.869,95	Previsione Fondo	0,00	0,00	280.477.178,19
	070.899.361,06	0,00	0,00	070.899.361,06	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	3.084.509,70
Titolo 2 Trasferimenti correnti	439.717.720,72	0,00	0,00	439.717.720,72	Previsione Fondo	0,00	0,00	283.561.687,89
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	830.764,72
	439.717.720,72	0,00	0,00	439.717.720,72	Previsione Fondo	0,00	0,00	283.561.687,89
	691.849.542,81	0,00	0,00	691.849.542,81	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	830.764,72
Titolo 3 Entrate extratributarie	33.702.841,57	0,00	0,00	33.702.841,57	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	33.702.841,57	0,00	0,00	33.702.841,57	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	52.905.592,63	0,00	0,00	52.905.592,63	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	759.085.888,22	0,00	0,00	759.085.888,22	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	759.085.888,22	0,00	0,00	759.085.888,22	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	33.702.841,57	0,00	0,00	33.702.841,57	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	33.702.841,57	0,00	0,00	33.702.841,57	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	52.905.592,63	0,00	0,00	52.905.592,63	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione prestiti	759.085.888,22	0,00	0,00	759.085.888,22	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	759.085.888,22	0,00	0,00	759.085.888,22	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	825.307,83	0,00	0,00	825.307,83	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	100.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
	100.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00
	122.023.000,00	0,00	0,00	122.023.000,00	Stanziamiento Cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrata 2019</b>	<b>770.011.562,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>770.011.562,86</b>	<b>Previsione Fondo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>753.225.248,82</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Stanziamiento Cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.786.314,04</b>
<b>Totale Spesa 2019</b>	<b>770.011.562,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>770.011.562,86</b>	<b>Previsione Fondo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>753.225.248,82</b>
	<b>488.182.535,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>488.182.535,12</b>	<b>Stanziamiento Cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.786.314,04</b>
								<b>170.011.562,86</b>
								<b>725.763.703,30</b>
								<b>830.764,72</b>
								<b>725.763.703,30</b>



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)  
**Riepilogo Titoli**

ENTRATA		SPESA				
	Anno 2020	Assestato prec.	Variazioni +	Variazioni -	Risultante	
<b>Anno 2020</b>		<b>Anno 2020</b>				
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	179.756.010,00	179.756.010,00	0,00	0,00	179.756.010,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>179.756.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.756.010,00</b>	
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	878.501.269,95	878.501.269,95	0,00	0,00	878.501.269,95	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>878.501.269,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>878.501.269,95</b>	
Titolo 2 Trasferimenti correnti	411.854.025,69	411.854.025,69	0,00	0,00	411.854.025,69	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>411.854.025,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.854.025,69</b>	
Titolo 3 Entrate extratributarie	26.989.751,26	26.989.751,26	0,00	0,00	26.989.751,26	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>26.989.751,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.989.751,26</b>	
Titolo 4 Entrate in conto capitale	367.502.284,14	367.502.284,14	0,00	0,00	367.502.284,14	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>367.502.284,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>367.502.284,14</b>	
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	440.000,00	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>440.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440.000,00</b>	
Titolo 6 Accensione prestiti	440.000,00	440.000,00	0,00	0,00	440.000,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>440.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440.000,00</b>	
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000.000,00	100.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>100.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000.000,00</b>	
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	112.773.000,00	112.773.000,00	0,00	0,00	112.773.000,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>112.773.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.773.000,00</b>	
<b>Totale Entrata 2020</b>	<b>077.816.341,04</b>	<b>077.816.341,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>077.816.341,04</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>077.816.341,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>077.816.341,04</b>	
<b>Totale Spesa 2020</b>	<b>077.816.341,04</b>	<b>077.816.341,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>077.816.341,04</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>077.816.341,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>077.816.341,04</b>	
<b>Risultante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Totale Entrata 2020</b>	<b>076.397.121,04</b>	<b>076.397.121,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>076.397.121,04</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>076.397.121,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>076.397.121,04</b>	
<b>Totale Spesa 2020</b>	<b>076.397.121,04</b>	<b>076.397.121,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>076.397.121,04</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>076.397.121,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>076.397.121,04</b>	
<b>Risultante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2019)  
**Riepilogo Titoli**

ENTRATA		SPESA		
Anno 2021	Assestato prec.	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	164.388.915,96 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	164.388.915,96 0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	164.388.915,96 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	164.388.915,96 0,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	854.490.657,32 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	854.490.657,32 0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	854.490.657,32 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	854.490.657,32 0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	367.401.403,96 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	367.401.403,96 0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	367.401.403,96 129.907,50	0,00 0,00	0,00 0,00	367.401.403,96 129.907,50
Titolo 6 Accensione prestiti	26.035.431,66 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	26.035.431,66 0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	26.035.431,66 20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	26.035.431,66 20.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	24.751.347,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	24.751.347,88 0,00
Totale Entrata 2021	24.751.347,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	24.751.347,88 0,00
Totale Entrata	635.807.756,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	635.807.756,78 0,00
Titolo 1 Spese correnti	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Titolo 2 Spese in conto capitale	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Titolo 4 Rimborso prestiti	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Totale Spesa 2021	100.000.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	100.000.000,00 0,00
Totale Spesa	635.807.756,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	635.807.756,78 0,00
Risultante	149.907,50	0,00	0,00	149.907,50

**Totali di quadratura**

Anno 2019	Previsione		Fondo		Totale Stanziamento (Previsione + Fondo)		Cassa		
	In aumento	In diminuzione	Totale	In aumento	In diminuzione	Totale	In aumento	In diminuzione	Totale
Entrata (E)									
Spesa (S)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830.764,72	830.764,72	0,00
<b>Totali di quadratura (E-S)</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>