

ITER 11295 del 24/9/2019



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/69

DEL 23/09/2019

L'Estensore

Dott.ssa Antonella Febbo

Antonella Febbo
Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Dott. Luigi Colangelo

Luigi Colangelo
Firma

DIREZIONE: DIPARTIMENTO RISORSE E ORGANIZZAZIONE

SERVIZIO: BILANCIO

UFFICIO: BILANCIO PREVENTIVO E POLITICHE DEL CREDITO

OGGETTO: Bilancio finanziario gestionale 2019 – 2021 – variazione compensativa tra capitoli appartenenti allo stesso macroaggregato. - Variazione n. 9 per spese di personale.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO che con L.R. 31.01.2019, n. 2 è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2019-2021;

DATO ATTO ai sensi dell'art. 51, del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i. tra le variazioni di bilancio di competenza del dirigente del Servizio Bilancio rientrano anche quelle compensative tra capitoli di spesa del medesimo macroaggregato;

VISTA la seguente nota:

- RA252674 del 10/09/2019 con la quale il Servizio Amministrazione del Personale ha richiesto una variazione compensativa sui capitoli di spesa del personale per le motivazioni di cui alla relazione allegata alla nota medesima;

CONSIDERATO CHE:

- a tal fine il Servizio Bilancio ha predisposto la variazione richiesta al Bilancio finanziario gestionale 2019-2021, di cui ai Prospetti allegati quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
- la variazione costituisce atto dovuto e necessario per consentire la corretta regolarizzazione delle poste contabili, anche ai fini dell'adeguamento del Piano dei Conti;
- che non occorre procedere né alla variazione del bilancio di previsione finanziario né del Documento Tecnico di Accompagnamento, trattandosi di modifiche ai soli capitoli all'interno degli stessi macroaggregati e non di modifica alle missioni e ai programmi o tra diversi macroaggregati;
- il bilancio mantiene il pareggio finanziario, ex articolo 40 D.lgs. 118/2011 e s.m.i.

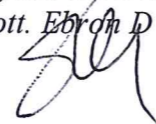
VISTO il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. e, in particolare, l'articolo 51 relativo alle variazioni del Bilancio di previsione, del Documento tecnico di accompagnamento e del Bilancio gestionale, nonché l'articolo 18, c.3 della L.R. 29.01.2019, n. 2;

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 finanziario gestionale 2019 - 2021, in termini di competenza e di cassa, come da Prospetto denominato "*Situazione variazione per delibera su capitoli di Spesa - Analitica*" allegato quale parte integrante e sostanziale della presente determinazione, dando atto che non necessita procedere né alla variazione del bilancio di previsione finanziario né del Documento Tecnico di Accompagnamento, trattandosi di modifiche ai soli capitoli all'interno degli stessi macroaggregati e non di modifica alle missioni e ai programmi o tra diversi macroaggregati, come evidenziato nel prospetto denominato "*Situazione variazioni per Delibera per Macroaggregati*";
2. di trasmettere la presente determinazione alle strutture indicate nei prospetti di variazione allegati;
3. di dare atto che per il presente provvedimento di variazione del Bilancio Finanziario Gestionale, 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 Bilancio
(Dott. Elyon D'Aristotile)



Situazione variazioni per delibera su capitoli di Spesa - Analitica

Esecutività: EN

Anno	Capitolo/Art.	Cod. Bil.	PDC	Descrizione	Esec.	C. Resp.	Voce di bilancio		Variazioni		Risultante		
							In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione			
Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio													
Anno 2019													
2019	125	1	0110101	1.01.01.01.000	N	DPB011	ONERI DIRETTI PERSONALE IN COMANDO O DISTACCO PRESSO ALTRI ENTI	Previsione Fondo	515.309,44	0,00	200.000,00	0,00	715.309,44
								Stanziamiento	515.309,44	0,00	200.000,00	0,00	715.309,44
2019	125	2	0110101	1.01.02.01.000	N	DPB011	ONERI RIFLESSI PERSONALE PERSONALE IN COMANDO ODISTACCO PRESSO ALTRI ENTI	Previsione Fondo	144.019,56	0,00	40.000,00	0,00	184.019,56
								Stanziamiento	144.019,56	0,00	40.000,00	0,00	184.019,56
2019	125	3	0110102	1.02.01.01.000	N	DPB011	IRAP PERSONALE IN COMANDO O DISTACCO O PRESSO ALTRI ENTI	Previsione Fondo	43.801,30	0,00	15.000,00	0,00	58.801,30
								Stanziamiento	43.801,30	0,00	15.000,00	0,00	58.801,30
2019	150	1	0110101	1.01.02.02.001	N	DPB011	ASEGNI FAMILIARI	Previsione Fondo	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
								Stanziamiento	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11208	1	0110101	1.01.02.01.000	N	DPB011	ONERI RIFLESSI A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE ASSUNTO A TEMPO DETERMINATO	Previsione Fondo	94.809,00	0,00	40.000,00	0,00	134.809,00
								Stanziamiento	94.809,00	0,00	40.000,00	0,00	134.809,00
2019	11208	2	0110102	1.02.01.01.000	N	DPB011	IRAP SU RETRIBUZIONI AL PERSONALE ASSUNTO A TEMPO DETERMINATO	Previsione Fondo	25.500,00	0,00	13.000,00	0,00	38.500,00
								Stanziamiento	25.500,00	0,00	13.000,00	0,00	38.500,00
2019	11209	1	0110101	1.01.01.01.000	N	DPB011	RETRIBUZIONE AL PERSONALE ASSUNTO A TEMPO DETERMINATO FORME FLESSIBILI DI ASSUNZIONE DI PERSONALE.	Previsione Fondo	300.000,00	0,00	130.000,00	0,00	430.000,00
								Stanziamiento	300.000,00	0,00	130.000,00	0,00	430.000,00
2019	11301	1	0110101	1.01.02.02.003	N	DPB011	INDENNITA' DI BUONUSCITA AI DIPENDENTI CESSATI DAL SERVIZIO ED ONERI PER IL FONDO AUTONOMO-LL.RR. 31.8.1978, N.57 E 8.11. 1988, N.90.	Previsione Fondo	5.574.684,89	0,00	1.160.000,00	0,00	6.734.684,89
								Stanziamiento	5.574.684,89	0,00	1.160.000,00	0,00	6.734.684,89
								Cassa	5.811.419,92	0,00	1.160.000,00	0,00	6.971.419,92

Situazione variazioni per delibera su capitoli di Spesa - Analitica

Esecutività: EN

Anno	Capitolo/Art.	Cod. Bil.	PDC	Descrizione	Esec.	C. Resp.	Variazioni		Risultante		
							In aumento	In diminuzione			
Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio											
Anno 2019											
2019	11303	1	0110101	1.01.01.02.000	N	DPB011	Previsione Fondo	520.000,00	0,00	520.000,00	470.000,00
				ONERI PENSIONI A DIRETTO CARICO DELLA REGIONE RELATIVI A PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO PRIMA DELL'ENTRATA IN VIGORE DELLA L.R. 12 SETTEMBRE 1978 N.58			Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								520.000,00	0,00	520.000,00	470.000,00
2019	11330	1	0110101	1.01.01.01.000	N	DPB011	Cassa	520.000,00	0,00	520.000,00	470.000,00
				ONERI DIRETTI PIANO ASSUNZIONI			Previsione Fondo	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	470.000,00
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	470.000,00
2019	11330	2	0110101	1.01.02.01.000	N	DPB011	Cassa	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	470.000,00
				ONERI RIFLESSI PIANO ASSUNZIONI			Previsione Fondo	480.000,00	0,00	480.000,00	200.000,00
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								480.000,00	0,00	480.000,00	200.000,00
2019	11330	3	0110102	1.02.01.01.000	N	DPB011	Cassa	480.000,00	0,00	480.000,00	200.000,00
				IRAP PIANO ASSUNZIONI			Previsione Fondo	128.000,00	0,00	128.000,00	100.000,00
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								128.000,00	0,00	128.000,00	100.000,00
2019	21535	3	1501101	1.01.01.01.000	N	DPB011	Cassa	128.000,00	0,00	128.000,00	100.000,00
				FONDO RISORSE DECENTRATE PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO (ORA REGIONE)			Previsione Fondo	810.442,61	0,00	810.442,61	1.775.987,84
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								810.442,61	0,00	810.442,61	1.775.987,84
2019	21535	4	1501101	1.01.02.01.000	N	DPB011	Cassa	861.877,20	0,00	861.877,20	1.827.422,43
				ONERI RIFLESSI PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO (ORA REGIONE)			Previsione Fondo	1.866.185,91	0,00	1.866.185,91	2.124.691,33
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								1.866.185,91	0,00	1.866.185,91	2.124.691,33
2019	21535	5	1501102	1.02.01.01.000	N	DPB011	Cassa	1.990.935,40	0,00	1.990.935,40	2.249.440,82
				IRAP PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO (ORA REGIONE)			Previsione Fondo	595.077,22	0,00	595.077,22	677.148,56
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								595.077,22	0,00	595.077,22	677.148,56
2019	21535	6	1501101	1.01.01.01.000	N	DPB011	Cassa	634.130,04	0,00	634.130,04	716.201,38
				ONERI DIRETTI PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO T.D. (ORA REGIONE)			Previsione Fondo	965.545,23	0,00	965.545,23	0,00
							Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
								965.545,23	0,00	965.545,23	0,00
							Cassa	1.234.512,96	0,00	1.234.512,96	268.967,73

Situazione variazioni per delibera su capitoli di Spesa - Analitica

Esecutività: EN

Anno	Capitolo/Art.	Cod. Bil.	PDC	Voce di bilancio Descrizione	Esec.	C. Resp.	Variazioni		Risultante	
							In aumento	In diminuzione		
Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio										
Anno 2019										
2019	21535	8	1501101	1.01.02.01.000	N	DPB011	Previsione Fondo	258.505,42 0,00	258.505,42 0,00	0,00 0,00
				ONERI RIFLESSI PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO T. D. (ORA REGIONE)			Stanziamiento	258.505,42	258.505,42	0,00
2019	21535	9	1501102	1.02.01.01.000	N	DPB011	Cassa	321.772,45	258.505,42	63.267,03
				IRAP PERSONALE CENTRI PER L'IMPIEGO T. D. (ORA REGIONE)			Previsione Fondo	82.071,34 0,00	82.071,34 0,00	0,00 0,00
							Stanziamiento	82.071,34	82.071,34	0,00
							Cassa	105.248,45	82.071,34	23.177,11
Totale Anno 2019 delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio							Previsione	14.113.951,92	2.904.121,99	14.113.951,92
							Fondo	0,00	0,00	0,00
							Stanziamiento	14.113.951,92	2.904.121,99	14.113.951,92
							Cassa	14.921.335,72	2.904.121,99	14.921.335,72
Totale delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio										
							Previsione	14.113.951,92	2.904.121,99	14.113.951,92
							Fondo	0,00	0,00	0,00
							Stanziamiento	14.113.951,92	2.904.121,99	14.113.951,92
							Cassa	14.921.335,72	2.904.121,99	14.921.335,72



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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa (S)	2.904.121,99	2.904.121,99	0,00	0,00	2.904.121,99	2.904.121,99	2.904.121,99	2.904.121,99	0,00
Totali di quadratura (E-S)			0,00			0,00			0,00



Situazione variazioni per delibera per Macroaggregati

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio	Descrizione	Voce di bilancio		Risultante	
		In aumento	In diminuzione		
Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio					
Anno 2019					
2019	0110101	Miss. 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	37.013.365,38	1.570.000,00	37.013.365,38
	Prog.	10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	Tit.	1 Spese correnti	37.013.365,38	1.570.000,00	37.013.365,38
	Magg.	01 Redditi da lavoro dipendente	33.944.090,24	1.570.000,00	33.944.090,24
2019	0110102	Miss. 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.957.926,63	28.000,00	1.957.926,63
	Prog.	10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	Tit.	1 Spese correnti	1.957.926,63	28.000,00	1.957.926,63
	Magg.	02 Imposte e tasse a carico dell'ente	1.658.232,04	28.000,00	1.658.232,04
2019	1501101	Miss. 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	10.968.594,35	1.224.050,65	10.968.594,35
	Prog.	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	Tit.	1 Spese correnti	10.968.594,35	1.224.050,65	10.968.594,35
	Magg.	01 Redditi da lavoro dipendente	11.885.401,09	1.224.050,65	11.885.401,09
2019	1501102	Miss. 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	746.765,38	82.071,34	746.765,38
	Prog.	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	Tit.	1 Spese correnti	746.765,38	82.071,34	746.765,38
	Magg.	02 Imposte e tasse a carico dell'ente	808.995,31	82.071,34	808.995,31
Totale anno 2019 Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio			50.686.651,74	2.904.121,99	50.686.651,74
		Fondo	0,00	0,00	0,00
		Stanziamiento	50.686.651,74	2.904.121,99	50.686.651,74
		Cassa	48.296.718,68	2.904.121,99	48.296.718,68
Totale Delibera: 69 del 19/09/2019 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio			50.686.651,74	2.904.121,99	50.686.651,74
		Fondo	0,00	0,00	0,00
		Stanziamiento	50.686.651,74	2.904.121,99	50.686.651,74
		Cassa	48.296.718,68	2.904.121,99	48.296.718,68

Totali di quadratura

Anno 2019	Previsione		Fondo		Totale Stanziamento (Previsione + Fondo)		Cassa		Totale
	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
Entrata (E)									
Spesa (S)	2.904.121,99	2.904.121,99	0,00	0,00	2.904.121,99	2.904.121,99	2.904.121,99	2.904.121,99	0,00
Totali di quadratura (E-S)			0,00			0,00			0,00