

Atto 9993 del 02/10/2020



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB014/04

DEL 01/10/2020

**DIREZIONE:** DIPARTIMENTO RISORSE

**SERVIZIO:** BILANCIO - RAGIONERIA

**UFFICIO:** BILANCIO PREVENTIVO

**OGGETTO:** Bilancio di Previsione finanziario 2020-2022 – variazione di cassa 2020 e prelevamento dal relativo fondo –Variazione di cassa n. 15

*IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO*

**PREMESSO** che con Legge Regionale n. 4 del 28.01.2020, pubblicata sul BURA del 31 gennaio 2020 n. 11 speciale, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020-2022;

**VISTA** la DGR n. 86 del 18/02/2020 inerente il Documento Tecnico di Accompagnamento e Bilancio finanziario gestionale 2020 - 2022, ai sensi dell'art. 3, comma 3, Lettera a) e b) di cui alla L.R. n. 4 del 28.01.2020 ( bilancio di previsione finanziario 2020 – 2022);

**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. 28.01.2020, n. 4 i prelevamenti delle somme necessarie dal fondo istituito nell'ambito della Missione 20 Programma 01, sono disposti con determinazione del Dirigente del Servizio Bilancio;

**VISTE** le richieste di variazione di cassa agli atti, trasmesse dagli uffici competenti alla registrazione dei mandati di pagamento, in cui si evidenzia la necessità di adeguare, ai fabbisogni di pagamento. gli stanziamenti di cassa dei capitoli di spesa in esse indicati;

**VISTO** lo stato assestato degli stanziamenti di cassa dei capitoli di spesa del bilancio finanziario gestionale 2020-2022;

**VALUTATO** che il "Fondo di riserva di cassa" di cui al capitolo 321910 codice di bilancio 20.01.1.10 presenta la disponibilità sufficiente;

**RITENUTO** di poter procedere a disporre la variazione di cassa richiesta tramite prelevamento dal Fondo di riserva;

**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;

**VISTO** il prospetto di variazione al bilancio allegato come parte integrante e sostanziale;

### **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 2020– 2022 tenuto conto della variazione al bilancio di previsione finanziario, in termini di cassa, disposta con la presente determinazione;
4. 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**

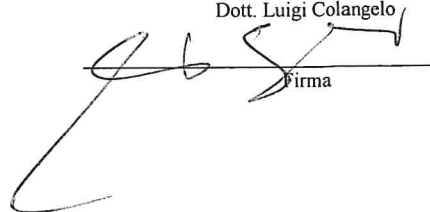
*Dott. Fabrizio Giannangeli*



L'Estensore  
Dott.ssa Antonella Febbo

  
Firma

Il Responsabile dell'Ufficio  
Dott. Luigi Colangelo

  
Firma



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2020)

02/10/2020

**Situazione variazioni per delibera per Programmi**

| Esecutività: E  |                        | Voce di bilancio  |  | Variazioni                         |                              | Risultante   |
|---|------------------------|---|--|------------------------------------|------------------------------|--|
| Cod. di Bilancio  | Descrizione            | In aumento  | In diminuzione   | In aumento                         | In diminuzione               |  |
| <b>Delibera: 4 del 01/10/2020 Organo deliberante: DPB014 Servizio Bilancio - Ragioneria</b> |                        |   |  |                                    |                              |  |
| <b>Anno 2020</b>  |                        |   |  |                                    |                              |  |
| 2020  | 01031 Miss. Prog. Tit. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione<br>03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato<br>1 Spese correnti                        | 9.037.183,20<br>0,00<br>9.037.183,20                                 | 0,00<br>0,00<br>0,00               | 0,00<br>0,00<br>0,00         | 9.037.183,20<br>0,00<br>9.037.183,20                                 |
| 2020  | 08022 Miss. Prog. Tit. | 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa<br>02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare<br>2 Spese in conto capitale | 12.854.888,49<br>35.920.648,81<br>329.300,01<br>36.249.948,82        | 1.430,68<br>0,00<br>0,00<br>0,00   | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 12.856.319,17<br>35.920.648,81<br>329.300,01<br>36.249.948,82        |
| 2020  | 09051 Miss. Prog. Tit. | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente<br>05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione<br>1 Spese correnti | 35.332.163,95<br>3.791.992,46<br>0,00<br>3.791.992,46                | 35.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 35.367.163,95<br>3.791.992,46<br>0,00<br>3.791.992,46                |
| 2020  | 11011 Miss. Prog. Tit. | 11 Soccorso civile<br>01 Sistema di protezione civile<br>1 Spese correnti   | 4.113.784,71<br>10.706.875,15<br>0,00<br>10.706.875,15               | 45.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 4.158.784,71<br>10.706.875,15<br>0,00<br>10.706.875,15               |
| 2020  | 11012 Miss. Prog. Tit. | 11 Soccorso civile<br>01 Sistema di protezione civile<br>2 Spese in conto capitale  | 11.433.490,36<br>33.852.603,43<br>6.461.258,28<br>40.313.861,71      | 15.760,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 11.449.250,36<br>33.852.603,43<br>6.461.258,28<br>40.313.861,71      |
| 2020  | 13011 Miss. Prog. Tit. | 13 Tutela della salute<br>01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA<br>1 Spese correnti                          | 33.849.121,67<br>2.613.062.494,84<br>0,00<br>2.613.062.494,84        | 200.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 34.049.121,67<br>2.613.062.494,84<br>0,00<br>2.613.062.494,84        |
| 2020  | 13021 Miss. Prog. Tit. | 13 Tutela della salute<br>02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superior<br>1 Spese correnti              | 2.613.062.494,84<br>3.004.312.735,70<br>5.968.502,67<br>5.968.502,67 | 0,00<br>120.000,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 2.613.062.494,84<br>3.004.432.735,70<br>5.968.502,67<br>5.968.502,67 |
| 2020  | 13071 Miss. Prog. Tit. | 13 Tutela della salute<br>07 Ulteriori spese in materia sanitaria<br>1 Spese correnti   | 15.585.247,31<br>31.925.003,45<br>0,00<br>31.925.003,45              | 17.000,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 15.602.247,31<br>31.925.003,45<br>0,00<br>31.925.003,45              |
|   |                        |   | <b>253.998.419,53</b>  | <b>16.193.115,82</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>270.191.535,35</b>  |



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2020)

02/10/2020

**Situazione variazioni per delibera per Programmi**

| Esecutività: E   |                                   | Voce di bilancio |                | Variazioni    |                | Risultante       |
|--|-----------------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| Cod. di Bilancio   | Descrizione                       | In aumento       | In diminuzione | In aumento    | In diminuzione |                  |
| Delibera: 4 del 01/10/2020 Organo deliberante: DPB014 Servizio Bilancio - Ragioneria               |                                   |                  |                |               |                |                  |
| <b>Anno</b>  | <b>2020</b>                       |                  |                |               |                |                  |
| 2020   | 20011 Miss. 20 Fondi da ripartire | 16.571,84        | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 16.571,84        |
|  | Prog. 01 Fondo di riserva         | 0,00             | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 0,00             |
|  | Tit. 1 Spese correnti             | 16.571,84        | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 16.571,84        |
|  |                                   | 202.233.002,81   | 0,00           | 16.627.306,50 |                | 185.605.696,31   |
| <b>Totale anno 2020</b>  |                                   |                  |                |               |                |                  |
| Delibera: 4 del 01/10/2020 Organo deliberante: DPB014 Servizio Bilancio - Ragioneria               |                                   | 2.744.281.875,85 | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 2.744.281.875,85 |
|  |                                   | 6.790.558,29     | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 6.790.558,29     |
|  |                                   | 2.751.072.434,14 | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 2.751.072.434,14 |
|  |                                   | 3.573.712.854,53 | 16.627.306,50  | 16.627.306,50 |                | 3.573.712.854,53 |
| <b>Totale Delibera: 4 del 01/10/2020 Organo deliberante: DPB014 Servizio Bilancio - Ragioneria</b> |                                   |                  |                |               |                |                  |
|  |                                   | 2.744.281.875,85 | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 2.744.281.875,85 |
|  |                                   | 6.790.558,29     | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 6.790.558,29     |
|  |                                   | 2.751.072.434,14 | 0,00           | 0,00          | 0,00           | 2.751.072.434,14 |
|  |                                   | 3.573.712.854,53 | 16.627.306,50  | 16.627.306,50 |                | 3.573.712.854,53 |

02/10/2020

**REGIONE ABRUZZO**  
**(Esercizio 2020)**  
**Riepilogo Titoli**

| ENTRATA  | ASSESTATO PREC.            |              |              |                       | ASSESTATO PREC.   |                      |                      |                       | RISULTANTE            |
|--|----------------------------|--------------|--------------|-----------------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | ANNO 2020                  | VARIAZIONI + | VARIAZIONI - | RISULTANTE            | ANNO 2020   | VARIAZIONI +         | VARIAZIONI -         | RISULTANTE            |                       |
| <b>ANNO 2020</b>   |                            |              |              |                       |   |                      |                      |                       |                       |
| Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato                                       | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 606.128.387,70        | Titolo zero per disavanzo   | 0,00                 | 0,00                 | 29.948.247,68         | 29.948.247,68         |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 606.128.387,70        |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
|  | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 836.268.625,78        | Titolo 1 Spese correnti   | 0,00                 | 0,00                 | 412.918.115,68        | 412.918.115,68        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 836.268.625,78        |   | 0,00                 | 0,00                 | 531.178,00            | 531.178,00            |
| Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 452.450.569,19        | Titolo 2 Spese in conto capitale  | 0,00                 | 0,00                 | 136.520.685,92        | 136.520.685,92        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 452.450.569,19        |   | 0,00                 | 0,00                 | 16.627.306,50         | 16.627.306,50         |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti  | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 452.450.569,19        | Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie                   | 0,00                 | 0,00                 | 52.440.000,00         | 52.440.000,00         |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 452.450.569,19        |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 3 Entrate extratributarie   | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 40.023.327,83         | Titolo 4 Rimborso prestiti  | 0,00                 | 0,00                 | 235.010.194,80        | 235.010.194,80        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 40.023.327,83         |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale   | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 53.495.469,00         | Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00                 | 0,00                 | 100.000.000,00        | 100.000.000,00        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 53.495.469,00         |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 801.993.084,03        | Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro                        | 0,00                 | 0,00                 | 118.403.000,00        | 118.403.000,00        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 801.993.084,03        |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 6 Accensione prestiti   | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 52.000.000,00         |   | 0,00                 | 0,00                 | 100.000.000,00        | 100.000.000,00        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 52.000.000,00         |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 825.307,83            |   | 0,00                 | 0,00                 | 118.403.000,00        | 118.403.000,00        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 825.307,83            |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro                         | Previsione Fondo           | 0,00         | 0,00         | 118.403.000,00        |   | 0,00                 | 0,00                 | 183.512.643,34        | 183.512.643,34        |
|  | Stanziamiento Cassa        | 0,00         | 0,00         | 118.403.000,00        |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale Entrata 2020</b>   | <b>Previsione Fondo</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>007.266.994,53</b> | <b>Totale Spesa 2020</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>996.497.868,72</b> | <b>996.497.868,72</b> |
|  | <b>Stanziamiento Cassa</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>007.266.994,53</b> |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>10.769.125,81</b>  | <b>10.769.125,81</b>  |
|  |                            | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>740.148.430,65</b> |   | <b>16.627.306,50</b> | <b>16.627.306,50</b> | <b>007.266.994,53</b> | <b>007.266.994,53</b> |
|  |                            |              |              |                       |   |                      |                      | <b>167.878.278,39</b> | <b>167.878.278,39</b> |



**REGIONE ABRUZZO**  
(Esercizio 2020)

**Totali di quadratura**

| Anno 2020                         | 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)                         | 0,00       | 0,00           | 0,00       | 0,00           | 0,00                                     | 0,00           | 16.627.306,50 | 16.627.306,50  | 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> |