

ITER 973/17



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/19

DEL 15/02/2017

**DIREZIONE: DIPARTIMENTO RISORSE E ORGANIZZAZIONE**

**SERVIZIO: BILANCIO**

**UFFICIO: Conto del Patrimonio e Perenzioni**

**OGGETTO: Bilancio di Previsione finanziario 2017-2019 - Variazione stanziamenti di cassa 2017 e prelevamento dal relativo fondo.**

***IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO***

**PREMESSO** che con Legge Regionale n. 11 del 27.01.2017, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017-2019;

**VISTA** la DGR n. 36 del 02.02.2017 circa il Bilancio finanziario gestionale 2017 – 2019, in corso di pubblicazione (cfr. proposta prot.n. 15595 del 26.01.2017);

**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. 14 della L.R. 27.01.2017, n. 11 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 afferenti la gestione dei residui, come da apposite mail trasmesse ed agli atti dell'ufficio;

**RILEVATO** che le missioni e i programmi dello stato di previsione della spesa 2017, 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

*Antonella Febbo*

Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Carla Resorato

*Carla Resorato*

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. e l'articolo 20 del D.lgs. 123/2011, circa il parere del collegio dei revisori necessario per le sole variazioni ai bilanci preventivi;

**VISTA** la legge regionale 25 marzo 2002, n. 3 ( Ordinamento contabile della Regione Abruzzo), per quanto compatibile con le disposizioni di cui D.lgs. 118 del 2011;

**VISTO** il comma 4 del richiamato articolo 19 della L.R. 11/2017 e il comma 16 dell'articolo 39 del D.Lgs 118/2011 in materia di pubblicazione dei provvedimenti di variazione al bilancio di previsione;

**ATTESO** che, nelle more di assegnazione dell'incarico di Dirigente del Servizio Bilancio resosi vacante a decorrere dall'8 febbraio 2017, i provvedimenti propri dl Servizio medesimo sono assegnati alla competenza del Dipartimento Risorse ed Organizzazione;

**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;
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 2017 – 2019 tenuto conto della variazione al bilancio di previsione finanziario, in termini di cassa, disposta con la presente determinazione;
4. di disporre, ai sensi del combinato disposto dell'articolo 39, comma 16, del D.lgs. 118/2011 e dell'articolo 19, comma 4 della L.R. 11/2017, la pubblicazione della presente determinazione sul Bollettino Ufficiale della Regione Abruzzo e sul sito Internet della Regione Abruzzo dedicato al Bilancio;
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 Bilancio  
(vacante)  
Il Direttore del Dipartimento  
(Dott. Ebro D'Aristotile)



Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio		Descrizione		Voce di bilancio		Variazioni		Risultante
Delibera: 19 del 14/02/2017		Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				In aumento	In diminuzione	
Anno 2017								
2017	0110	Miss. Prog.	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione 10 Risorse umane	Previsione Fondo	25.286.280,61	0,00	0,00	25.286.280,61
				Stanziamiento	25.286.280,61	0,00	0,00	25.286.280,61
2017	0112	Miss. Prog.	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione	Cassa Previsione Fondo	36.827.335,93 92.353.719,97	193.800,00 0,00	0,00 0,00	37.021.135,93 92.353.719,97
				Stanziamiento	92.353.719,97	0,00	0,00	92.353.719,97
2017	0502	Miss. Prog.	05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Cassa Previsione Fondo	131.658.568,72 19.961.610,66	211.159,40 0,00	0,00 0,00	131.869.728,12 19.961.610,66
				Stanziamiento	19.961.610,66	0,00	0,00	19.961.610,66
2017	0601	Miss. Prog.	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero 01 Sport e tempo libero	Cassa Previsione Fondo	21.468.355,01 1.263.223,62	6.109,60 0,00	0,00 0,00	21.474.464,61 1.263.223,62
				Stanziamiento	1.263.223,62	0,00	0,00	1.263.223,62
2017	0602	Miss. Prog.	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero 02 Giovani	Cassa Previsione Fondo	1.493.924,80 100.000,00	20.000,00 0,00	0,00 0,00	1.513.924,80 100.000,00
				Stanziamiento	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2017	1005	Miss. Prog.	10 Trasporti e diritto alla mobilità 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Cassa Previsione Fondo	110.000,00 17.068.614,42	319.751,67 0,00	0,00 0,00	429.751,67 17.068.614,42
				Stanziamiento	17.068.614,42	0,00	0,00	17.068.614,42
2017	1006	Miss. Prog.	10 Trasporti e diritto alla mobilità 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità	Cassa Previsione Fondo	23.624.964,98 876.010,25	1.047.074,50 0,00	0,00 0,00	24.672.039,48 876.010,25
				Stanziamiento	876.010,25	0,00	0,00	876.010,25
2017	1101	Miss. Prog.	11 Soccorso civile 01 Sistema di protezione civile	Cassa Previsione Fondo	36.874.821,79 13.890.662,60	1.030.639,82 0,00	0,00 0,00	37.905.461,61 13.890.662,60
				Stanziamiento	13.890.662,60	0,00	0,00	13.890.662,60
				Cassa	16.123.705,77	226.154,32	0,00	16.349.860,09

Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio		Descrizione		Voce di bilancio		Variazioni		Risultante
Delibera: 19 del 14/02/2017		Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				In aumento	In diminuzione	
Anno 2017								
2017	1202	Miss. Prog.	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 02 Interventi per la disabilità	Previsione Fondo 22.308.798,78 Stanziamiento 22.308.798,78 Cassa 24.361.986,18	22.308.798,78 0,00 0,00 154.453,22	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	22.308.798,78 0,00 22.308.798,78 24.516.439,40
2017	1208	Miss. Prog.	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 08 Cooperazione e associazionismo	Previsione Fondo 130.000,00 Stanziamiento 130.000,00	130.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	130.000,00 0,00 130.000,00
2017	1401	Miss. Prog.	14 Sviluppo economico e competitività 01 Industria PMI e Artigianato	Cassa 190.000,00 Previsione Fondo 5.239.028,03 Stanziamiento 5.239.028,03	190.000,00 5.239.028,03 0,00 0,00	10.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	200.000,00 5.239.028,03 0,00 5.239.028,03
2017	1901	Miss. Prog.	19 Relazioni internazionali 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Cassa 5.616.539,85 Previsione Fondo 212.610,00 Stanziamiento 212.610,00	5.616.539,85 212.610,00 0,00 0,00	30.774,76 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	5.647.314,61 212.610,00 0,00 212.610,00
2017	1902	Miss. Prog.	19 Relazioni internazionali 02 Cooperazione territoriale	Cassa 261.934,32 Previsione Fondo 49.727.893,98 Stanziamiento 49.727.893,98	261.934,32 49.727.893,98 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	286.934,32 49.727.893,98 0,00 49.727.893,98
2017	2001	Miss. Prog.	20 Fondi da ripartire 01 Fondo di riserva	Cassa 52.899.248,23 Previsione Fondo 2.257.161,29 Stanziamiento 2.257.161,29	52.899.248,23 2.257.161,29 0,00 0,00	337.204,84 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	53.236.453,07 2.257.161,29 0,00 2.257.161,29
Totale anno 2017				Cassa	135.926.186,87	0,00	3.612.122,13	132.314.064,74
Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				Previsione Fondo 250.675.614,21 Stanziamiento 250.675.614,21 Cassa 487.437.572,45	250.675.614,21 0,00 250.675.614,21 487.437.572,45	0,00 0,00 0,00 3.612.122,13	0,00 0,00 0,00 3.612.122,13	250.675.614,21 0,00 250.675.614,21 487.437.572,45
Totale Delibera: 19 del 14/02/2017 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio								
Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				Previsione Fondo 250.675.614,21 Stanziamiento 250.675.614,21 Cassa 487.437.572,45	250.675.614,21 0,00 250.675.614,21 487.437.572,45	0,00 0,00 0,00 3.612.122,13	0,00 0,00 0,00 3.612.122,13	250.675.614,21 0,00 250.675.614,21 487.437.572,45

Anno 2017	Previsione			Fondo			Totale Stanziamento (Previsione + Fondo)			Cassa		
	In aumento	In diminuzione	Totale	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	0,00	0,00	0,00	3.612.122,13	3.612.122,13	0,00
<b>Totali di quadratura (E-S)</b>			0,00			0,00			0,00			0,00