



L'Estensore
Dott.ssa Antonella Febbo

Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Firma

ITER 548/17



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/3

DEL 31/01/2017

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 Delibera Consiliare Legislativa n. 85/2 del 28.12.2016, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017-2019 la cui Legge è in corso di promulgazione e pubblicazione;

VISTA la proposta relativa all'approvazione del Bilancio finanziario gestionale 2017 – 2019 (cfr. proposta DGR prot.n. 15595 del 26.01.2017);

CONSIDERATO:

- che ai sensi dell'articolo 48 comma 1 lettera c) del D.Lgs. 118/2011 e dell'art. 20 della L.R. 25.03.2002, n. 3, 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. n. 6 del 19.1.2016 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, nelle more dell'approvazione del Bilancio finanziario gestionale, 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;

RILEVATO che le missioni e i programmi dello stato di previsione della spesa 2016, 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 in corso di approvazione da parte della Giunta regionale, seppure in 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. 6/2016 e il comma 16 dell'articolo 39 del D.Lgs 118/2011 in materia di pubblicazione dei provvedimenti di variazione al bilancio di previsione;

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, in corso di approvazione da parte della Giunta regionale (cfr. proposta DGR prot. n. 15595 del 26.01.2017) 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. 6/2016, 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
Dott.ssa Rosanna Cianciullo

Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: E

| Cod. di Bilancio | | Descrizione | | Voce di bilancio | | | | Variazioni | | Risultante |
|----------------------------|------|--|---|------------------|----------------|--------------|------|------------|----------------|------------------|
| Delibera: 3 del 31/01/2017 | | Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio | | | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Anno 2017 | | | | | | | | | | |
| 2017 | 0112 | Miss. Prog. | 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione | Previsione Fondo | 92.353.719,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.353.719,90,0 |
| | | | | Stanziamiento | 92.353.719,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.353.719,90,0 |
| 2017 | 0701 | Miss. Prog. | 07 Turismo 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo | Cassa | 129.839.889,94 | 1.393.307,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131.233.196,90,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 15.965.795,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.965.795,20,0 |
| | | | | Stanziamiento | 15.965.795,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.965.795,20,0 |
| 2017 | 0702 | Miss. Prog. | 07 Turismo 02 Politica regionale unitaria per il turismo | Cassa | 17.880.620,49 | 376.624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.257.244,40,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0905 | Miss. Prog. | 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | Cassa | 18.969.279,38 | 26.118,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.995.397,60,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 3.149.383,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.149.383,20,0 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1005 | Miss. Prog. | 10 Trasporti e diritto alla mobilità 05 Viabilità e infrastrutture stradali | Cassa | 3.149.383,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.149.383,20,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 4.851.709,66 | 40.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.892.509,60,0 |
| | | | | Stanziamiento | 17.068.614,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.068.614,40,0 |
| 2017 | 1006 | Miss. Prog. | 10 Trasporti e diritto alla mobilità 06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità | Cassa | 17.068.614,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.068.614,40,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 23.124.964,98 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.624.964,90,0 |
| | | | | Stanziamiento | 876.010,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 876.010,20,0 |
| 2017 | 1101 | Miss. Prog. | 11 Soccorso civile 01 Sistema di protezione civile | Cassa | 876.010,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 876.010,20,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 35.373.621,79 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.873.621,70,0 |
| | | | | Stanziamiento | 13.890.662,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.890.662,60,0 |
| 2017 | 1403 | Miss. Prog. | 14 Sviluppo economico e competitività 03 Ricerca e innovazione | Cassa | 13.890.662,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.890.662,60,0 |
| | | | | Previsione Fondo | 15.872.602,49 | 170.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.042.602,40,0 |
| | | | | Stanziamiento | 4.312.071,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.312.071,30,0 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Cassa | 4.312.071,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.312.071,30,0 |
| | | | | Cassa | 4.312.071,32 | 208.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.520.571,30,0 |

Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: E

| Cod. di Bilancio | | Descrizione | | Voce di bilancio | | Variazioni | | Risultante |
|--|------|----------------------------|---|-------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| Delibera: 3 del 31/01/2017 | | Organo deliberante: DPB007 | | Servizio Bilancio | | In aumento | In diminuzione | |
| Anno 2017 | | | | | | | | |
| 2017 | 1902 | Miss. Prog. | 19 Relazioni internazionali 02 Cooperazione territoriale | Previsione Fondo | 49.727.893,98 | 0,00 | 0,00 | 49.727.893,98 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2001 | Miss. Prog. | 20 Fondi da ripartire 01 Fondo di riserva | Cassa | 49.727.893,98 | 525.133,64 | 0,00 | 49.727.893,98 |
| | | | | Previsione Fondo | 52.293.639,70 | 0,00 | 0,00 | 52.818.773,33 |
| | | | | Stanziamiento | 2.257.161,29 | 0,00 | 0,00 | 2.257.161,29 |
| | | | | Cassa | 2.257.161,29 | 0,00 | 0,00 | 2.257.161,29 |
| | | | | Cassa | 144.127.599,34 | 0,00 | 4.740.482,91 | 139.387.116,43 |
| Totale anno 2017 Delibera: 3 del 31/01/2017 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio | | | | | | | | |
| | | | | Previsione Fondo | 199.601.312,33 | 0,00 | 0,00 | 199.601.312,33 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Stanziamiento | 199.601.312,33 | 0,00 | 0,00 | 199.601.312,33 |
| | | | | Cassa | 446.645.999,09 | 4.740.482,91 | 4.740.482,91 | 446.645.999,09 |
| Totale Delibera: 3 del 31/01/2017 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio | | | | | | | | |
| | | | | Previsione Fondo | 199.601.312,33 | 0,00 | 0,00 | 199.601.312,33 |
| | | | | Stanziamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | Stanziamiento | 199.601.312,33 | 0,00 | 0,00 | 199.601.312,33 |
| | | | | Cassa | 446.645.999,09 | 4.740.482,91 | 4.740.482,91 | 446.645.999,09 |

REGIONE ABRUZZO
(Esercizio 2017)

Totali di quadratura

| Anno 2017 | 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 | 4.740.482,91 | 4.740.482,91 | 0,00 |
| Totali di quadratura (E-S) | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 |