

L'Estensore

Carla Pesciallo

Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Carla Pesciallo

Firma

ITER 720/17 del 07.02.2017



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. DPB007/9

DEL 07/02/2017

**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 in corso di pubblicazione, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2017-2019;

**VISTA** la DGR approvata in data 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;

**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 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;

#### **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  
Dott.ssa Rosaria Ciancone





Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: E

Cod. di Bilancio		Descrizione		Voce di bilancio		Variazioni		Risultante	
Delibera: 9 del 07/02/2017		Organo deliberante: DPB007		Servizio Bilancio					
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	0,00
				Stanziamiento	25.286.280,61	0,00	0,00	25.286.280,61	0,00
2017	0403	Miss. Prog.	04 Istruzione e diritto allo studio 03 Edilizia scolastica	Cassa	36.678.049,52	149.286,41	0,00	36.827.335,93	0,00
				Previsione Fondo	2.901.696,38	0,00	0,00	2.901.696,38	0,00
				Stanziamiento	2.901.696,38	0,00	0,00	2.901.696,38	0,00
2017	0802	Miss. Prog.	08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Cassa	3.047.356,38	7.300,00	0,00	3.054.656,38	0,00
				Previsione Fondo	21.017.982,47	0,00	0,00	21.017.982,47	0,00
				Stanziamiento	21.017.982,47	0,00	0,00	21.017.982,47	0,00
2017	0901	Miss. Prog.	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente 01 Difesa del suolo	Cassa	21.420.554,85	10.620,04	0,00	21.431.174,89	0,00
				Previsione Fondo	15.652.281,49	0,00	0,00	15.652.281,49	0,00
				Stanziamiento	15.652.281,49	0,00	0,00	15.652.281,49	0,00
2017	1101	Miss. Prog.	11 Soccorso civile 01 Sistema di protezione civile	Cassa	22.330.838,55	208,44	0,00	22.331.046,99	0,00
				Previsione Fondo	13.890.662,60	0,00	0,00	13.890.662,60	0,00
				Stanziamiento	13.890.662,60	0,00	0,00	13.890.662,60	0,00
2017	2001	Miss. Prog.	20 Fondi da ripartire 01 Fondo di riserva	Cassa	16.042.602,49	81.103,28	0,00	16.123.705,77	0,00
				Previsione Fondo	2.257.161,29	0,00	0,00	2.257.161,29	0,00
				Stanziamiento	2.257.161,29	0,00	0,00	2.257.161,29	0,00
Totale anno 2017				Cassa	137.138.822,55	0,00	248.518,17	136.890.304,38	0,00
Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				Previsione Fondo	81.006.064,84	0,00	0,00	81.006.064,84	0,00
				Stanziamiento	81.006.064,84	0,00	0,00	81.006.064,84	0,00
				Cassa	236.658.224,34	248.518,17	248.518,17	236.658.224,34	0,00
Totale Delibera: 9 del 07/02/2017 Organo deliberante: DPB007 Servizio Bilancio				Previsione Fondo	81.006.064,84	0,00	0,00	81.006.064,84	0,00
				Stanziamiento	81.006.064,84	0,00	0,00	81.006.064,84	0,00
				Cassa	236.658.224,34	248.518,17	248.518,17	236.658.224,34	0,00



**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	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	248.518,17	248.518,17	0,00
<b>Totali di quadratura (E-S)</b>			0,00			0,00			0,00			0,00