

ITER 6471 - del. 2.8. 2017



GIUNTA REGIONALE

L'Estensore

Dott.ssa Alessandra Visconti

Firma

Il Responsabile dell'Ufficio

Carla Pizzallo

Firma

DETERMINAZIONE N. DPB007/ 96

DEL 2/08/2017

DIREZIONE: DIPARTIMENTO RISORSE E ORGANIZZAZIONE

SERVIZIO: BILANCIO

UFFICIO: Conto del Patrimonio e Perenzioni

OGGETTO: Bilancio di Previsione finanziario 2017-2019 – XXIII variazione 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;

VISTA la nota n. prot. RA/205973 del 2.08.2017 con la quale il Servizio Risorse Umane ha richiesto l'adeguamento dello stanziamento di cassa per il capitolo di spesa 11300.3 “ Oneri contratti di natura occasionale o co.co.co. per realizzazione programmi e progetti comunitari-IRAP” fino a concorrenza dei residui;

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 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;

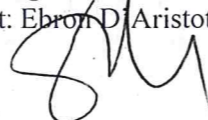
VISTO l’articolo 72 del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., l’articolo 20 del D.lgs. 123/2011 e l’articolo 21 della L.R. 68/2012, circa il parere del collegio dei revisori necessario per le sole variazioni ai bilanci preventivi;

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 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
(Dott. Ebron D. Aristotile)



Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio		Descrizione		Voce di bilancio		Variazioni		Risultante	
Delibera: 96 del 02/08/2017		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	36.358.858,26	0,00	0,00	36.358.858,26
					Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					Cassa	36.358.858,26	0,00	0,00	36.358.858,26
2017	2001	Miss. Prog.	20 Fondi da ripartire	01 Fondo di riserva		48.404.070,61	1.890,23	0,00	48.405.960,84
					Previsione Fondo	153.612,11	0,00	0,00	153.612,11
					Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					Cassa	153.612,11	0,00	0,00	153.612,11
						34.370.533,86	0,00	1.890,23	34.368.643,63
Totale anno 2017		Delibera: 96 del 02/08/2017		Organo deliberante: DPB007		Servizio Bilancio			
					Previsione Fondo	36.512.470,37	0,00	0,00	36.512.470,37
					Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					Cassa	36.512.470,37	0,00	0,00	36.512.470,37
						82.774.604,47	1.890,23	1.890,23	82.774.604,47
Totale Delibera: 96 del 02/08/2017		Organo deliberante: DPB007		Servizio Bilancio					
					Previsione Fondo	36.512.470,37	0,00	0,00	36.512.470,37
					Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
					Cassa	36.512.470,37	0,00	0,00	36.512.470,37
						82.774.604,47	1.890,23	1.890,23	82.774.604,47

[illegible]

Riepilogo Titoli

ENTRATA						
Anno 2018			SPESA			
Assestato prec.			Variazioni +			
Risultante			Variazioni -			
Anno 2018			Anno 2018			
Titolo zero per avanzo			Titolo zero per disavanzo			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			Titolo 1 Spese correnti			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 2 Trasferimenti correnti			Titolo 2 Spese in conto capitale			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 3 Entrate extracontributarie			Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 4 Entrate in conto capitale			Titolo 4 Rimborsio prestiti			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie			Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 6 Accensione prestiti						
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Totale Entrata 2018			Totale Spesa 2018			
Previsione Fondo			Previsione Fondo			
Stanziamiento			Stanziamiento			
Cassa			Cassa			

ENTRATA		SPESA			
Anno 2019		Assestato prec.	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Titolo zero per avanzo					
	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
	Previsione Fondo	2.890.961.772,94	0,00	0,00	2.890.961.772,94
	Stanziamiento	2.890.961.772,94	0,00	0,00	2.890.961.772,94
Titolo 2 Trasferimenti correnti					
	Previsione Fondo	311.198.600,23	0,00	0,00	311.198.600,23
	Stanziamiento	311.198.600,23	0,00	0,00	311.198.600,23
Titolo 3 Entrate extratributarie					
	Previsione Fondo	24.513.351,95	0,00	0,00	24.513.351,95
	Stanziamiento	24.513.351,95	0,00	0,00	24.513.351,95
Titolo 4 Entrate in conto capitale					
	Previsione Fondo	616.805.964,06	0,00	0,00	616.805.964,06
	Stanziamiento	616.805.964,06	0,00	0,00	616.805.964,06
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie					
	Previsione Fondo	1.240.000,00	0,00	0,00	1.240.000,00
	Stanziamiento	1.240.000,00	0,00	0,00	1.240.000,00
Titolo 6 Accensione prestiti					
	Previsione Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
	Previsione Fondo	100.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00
	Stanziamiento	100.000.000,00	0,00	0,00	100.000.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro					
	Previsione Fondo	2.110.133.000,00	0,00	0,00	2.110.133.000,00
	Stanziamiento	2.110.133.000,00	0,00	0,00	2.110.133.000,00
Totale Entrata 2019		6.054.852.689,18	0,00	0,00	6.054.852.689,18
	Previsione Fondo	6.054.852.689,18	0,00	0,00	6.054.852.689,18
	Stanziamiento	6.054.852.689,18	0,00	0,00	6.054.852.689,18
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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	1.890,23	1.890,23	0,00
Totali di quadratura (E-S)			0,00			0,00			0,00			0,00