



Regione Umbria

Giunta Regionale

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

N. 678 SEDUTA DEL 06/07/2022

OGGETTO: Variazione di bilancio di cui alla D.G.R. 596/2022 - Utilizzo quote accantonate del risultato di amministrazione, ai sensi dell'articolo 51 del D.Lgs. 118/2011.

		PRESENZE
Tesei Donatella	Presidente della Giunta	Presente
Morrone Roberto	Vice Presidente della Giunta	Presente
Agabiti Paola	Componente della Giunta	Presente
Coletto Luca	Componente della Giunta	Presente
Fioroni Michele	Componente della Giunta	Presente
Melasecche Germini Enrico	Componente della Giunta	Presente

Presidente: **Donatella Tesei**

Segretario Verbalizzante: - Laura Filonzi

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

L'atto si compone di 6 pagine
 Fanno parte integrante dell'atto i seguenti allegati:
ALLEGATO A.
ALLEGATO B.
ALLEGATO C).
ALLEGATO_8_1.

LA GIUNTA REGIONALE

Visto il documento istruttorio concernente l'argomento in oggetto: **“Variazione di bilancio di cui alla D.G.R. 596/2022 - Utilizzo quote accantonate del risultato di amministrazione, ai sensi dell'articolo 51 del D.Lgs. 118/2011.”** e la conseguente proposta dell'Assessore Paola Agabiti;

Preso atto:

- a) del parere favorevole di regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;
- b) del parere favorevole sotto il profilo della legittimità espresso dal Dirigente competente;
- c) del parere favorevole del Direttore in merito alla coerenza dell'atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione stessa;

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Visto, altresì, l'articolo 51, commi 2 e 3 del medesimo decreto 118/2011;

Vista la legge regionale 27 novembre 2020, n. 11 di approvazione del Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2019;

Vista la legge regionale 21/10/2021, n. 14 di approvazione del Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2020;

Vista la D.G.R. n. 390 del 29/04/2022 con la quale è stato approvato il Disegno di legge “Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio 2021”;

Vista la legge regionale 30/12/2021, n. 19 recante: “Bilancio di previsione della Regione Umbria 2022-2024”;

Vista la D.G.R. n.1375 del 31/12/2021 di approvazione del Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2022-2024 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011;

Vista la D.G.R. n.1376 del 30/12/2021 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011;

Vista la D.G.R. n. 206 del 09/03/2022 di “Aggiornamento Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024 di cui all'art. 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011.”;

Vista la D.G.R. n. 123 del 15/02/2016 avente ad oggetto “Disposizioni transitorie per la gestione delle variazioni al Bilancio di Previsione”;

Vista la propria precedente deliberazione n. 596 del 15/06/2022 avente ad oggetto “*DGR 1345/2015 - Ricorso dinanzi al Tribunale Ordinario di Perugia delle Società a R.L. Ishtar, TPL Mobilità e ATC & Partners – Proposta per la definizione transattiva del contenzioso.*”;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e la normativa attuativa della stessa;

Visto il Regolamento interno di questa Giunta;

A voti unanimi espressi nei modi di legge,

DELIBERA

per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione

1. di apportare al Bilancio regionale di Previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di apportate al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Oggetto: Variazione di bilancio di cui alla D.G.R. 596/2022 - Utilizzo quote accantonate del risultato di amministrazione, ai sensi dell'articolo 51 del D.Lgs. 118/2011.

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

Considerato in particolare l'articolo 51, il quale stabilisce:

- al comma 2 che "Nel corso dell'esercizio la giunta, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del documento tecnico di accompagnamento e le variazioni del bilancio di previsione";
- al comma 3 che "L'ordinamento contabile regionale disciplina le modalità con cui la giunta regionale o il Segretario generale, con provvedimento amministrativo, autorizza le variazioni del bilancio gestionale che non sono di competenza dei dirigenti e del responsabile finanziario."
- all'articolo 51, comma 2, lettera a), con riferimento alle sole variazioni per applicazione di quote del risultato di amministrazione vincolato degli esercizi precedenti, e lettera g);

Considerato che, ai sensi dell'articolo 42 del d.Lgs. 118/2011 e del punto 9.2 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, nel corso dell'esercizio, con provvedimento di variazione al bilancio, è sempre consentito l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione risultanti dall'ultimo consuntivo approvato;

Considerato, inoltre, che, secondo quanto disposto dalle medesime norme, con provvedimento di variazione al bilancio effettuato prima dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente, è consentito l'utilizzo degli accantonamenti effettuati nel corso dell'esercizio precedente, se la verifica prevista per l'utilizzo anticipato delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto e l'aggiornamento dell'allegato al bilancio di previsione di cui all'articolo 11, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e successive modificazioni e integrazioni, sono effettuate con riferimento a tutte le entrate e le spese dell'esercizio precedente e non solo alle entrate e alle spese vincolate.

Vista la legge regionale 21/10/2021, n. 14 di approvazione del Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2020;

Vista la D.G.R. n. 390 del 29/04/2022 con la quale è stato approvato il Disegno di legge "Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio 2021";

Vista la legge regionale 30/12/2021, n. 19 recante: "Bilancio di previsione della Regione Umbria 2022-2024";

Vista la D.G.R. n.1375 del 31/12/2021 di approvazione del Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2022-2024 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011;

Vista la D.G.R. n.1376 del 30/12/2021 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011;

Vista la D.G.R. n. 206 del 09/03/2022 di "Aggiornamento Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024 di cui all'art. 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011.";

Vista la deliberazione n. 123 del 15/02/2016 avente ad oggetto "Disposizioni transitorie per la gestione delle variazioni al Bilancio di Previsione" ed in particolare il punto C) 6) dell'allegato parte integrante al medesimo provvedimento, che attribuisce alla Giunta la competenza per le variazioni al documento tecnico di accompagnamento, al bilancio di previsione e al bilancio gestionale per l'utilizzo della quota accantonata del risultato di amministrazione riguardante i residui perenti;

Vista la nota del 28/06/2022 della Direzione regionale "Governo del territorio e Paesaggio. Protezione civile. Infrastrutture e mobilità", Servizio "Infrastrutture per la Mobilità e Trasporto Pubblico Locale" con la quale si chiede di procedere alla iscrizione in Bilancio della quota di avanzo di amministrazione

accantonata al Fondo Passività potenziali a copertura delle spese di cui alla D.G.R. n. 596 del 15/06/2022 avente ad oggetto “DGR 1345/2015 - Ricorso dinanzi al Tribunale Ordinario di Perugia delle Società a R.L. Ishtar, TPL Mobilità e ATC & Partners – Proposta per la definizione transattiva del contenzioso.”, allegata alla medesima richiesta;

Vista la D.G.R. n. 596 del 15/06/2022 con la quale la Giunta regionale ha, tra l’altro, approvato, ai sensi dell’articolo 17, comma 2 del proprio regolamento, la definizione di tre accordi transattivi dei contenziosi in essere con le società Ishtar, TPL Mobilità e ATC & Partners in merito al pagamento della quota integrativa di cui alla DGR 1345/2015 per l’espletamento dei servizi minimi di TPL relativi agli anni successivi al 2015 e dei corrispettivi dovuti per il Servizio GIMO. Gli accordi transattivi approvati dalla Giunta regionale prevedono reciproche concessioni con le società, tra cui la corresponsione da parte della Regione della somma complessiva di euro 5.159.860,37, l’abbandono, con la conseguente estinzione, dei procedimenti pendenti davanti al Tribunale Civile di Perugia, la rinuncia da parte delle tre società agli interessi commerciali ex d.lgs. 231/2002, alle spese di giudizio e ad ulteriori azioni per il riconoscimento delle quote integrative per gli anni 2020 e 2021.

Preso atto che, a fronte dei contenziosi con le società Ishtar, TPL Mobilità e ATC & Partners di cui alla citata D.G.R. n. 596/2022, è stata accantonata al Fondo Passività potenziali una quota del risultato di amministrazione del Rendiconto dell’esercizio 2019, approvato con l.r. 27 novembre 2020, n. 11, per far fronte agli eventuali oneri di soccombenza stimati dall’Avvocatura regionale, al netto delle spese di giudizio e per interessi commerciali, in euro 5.245.360,37 e che il medesimo accantonamento è stato mantenuto nel Rendiconto dell’esercizio 2020 approvato con l.r. 21/10/2021, n. 14 e nel “Disegno di legge del Rendiconto generale della Regione per l’esercizio finanziario 2021” approvato con D.G.R. n. 390 del 29/04/2022;

Ritenuto, pertanto, di procedere, per le motivazioni sopra espresse, alle variazioni al Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio 2022, al Documento Tecnico e al Bilancio finanziario gestionale 2022-2024, esercizio 2022, per applicazione della quota accantonata dell’avanzo di amministrazione al Fondo Passività potenziali e iscrizione al capitolo di spesa richiesto della necessaria disponibilità, al fine di dare copertura, nel Bilancio di previsione 2022, alle spese derivanti dagli accordi transattivi di cui alla D.G.R. n.596/2022;

Ritenuto, inoltre, di procedere al prelevamento dal fondo di riserva di cassa per dotare il capitolo di spesa dello stanziamento di cassa;

Visto l’articolo 48, comma 3 del D.Lgs. 118/2011, che disciplina i prelievi dal Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa;

Attestato il rispetto del limite previsto al comma 897 dell’articolo 1 della legge 145/2018;

Tutto ciò premesso, si propone alla Giunta Regionale:

- 1-di apportare al Bilancio regionale di Previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all’Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2-di apportate al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all’Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3-di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all’Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 4-di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all’art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 5-di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA E AMMINISTRATIVA

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta: si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa del procedimento e si trasmette al Dirigente per le determinazioni di competenza.

Perugia, lì 05/07/2022

Il responsabile del procedimento
Giuseppina Fontana

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DI LEGITTIMITÀ

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta;

Visto il documento istruttorio;

Atteso che sull'atto è stato espresso:

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità dell'atto

Perugia, lì 05/07/2022

Il dirigente del Servizio
Bilancio, finanza

Giuseppina Fontana

FIRMATO

Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PARERE DEL DIRETTORE

Il Direttore, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6, l.r. n. 2/2005 e 13 del Regolamento approvato con Deliberazione di G.R., 25 gennaio 2006, n. 108:

- riscontrati i prescritti pareri del vigente Regolamento interno della Giunta,

- verificata la coerenza dell'atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Perugia, li 05/07/2022

IL DIRETTORE
DIREZIONE REGIONALE RISORSE,
PROGRAMMAZIONE, CULTURA E TURISMO
Luigi Rossetti
Titolare

FIRMATO
Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

PROPOSTA ASSESSORE

L'Assessore Paola Agabiti ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale,

propone

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto

Perugia, li 05/07/2022

Assessore Paola Agabiti
Titolare

FIRMATO
Firma apposta digitalmente ai sensi
delle vigenti disposizioni di legge

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 ESERCIZIO 2022

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	5.159.860,37
			TOTALE VARIAZIONE	5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	0,00	-5.159.860,37
			TOTALE VARIAZIONE		5.159.860,37	0,00

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 ESERCIZIO 2022**

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE					5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	0,00	-5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE							5.159.860,37	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2022-2024 ESERCIZIO 2022

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		E0003_E	UTILIZZO QUOTA DI AVANZO ACCANTONATA AL FONDO PASSIVITA' POTENZIALI		5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE								5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	3.03	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	H3132/8020_S (N.I.)	SPESE PER ONERI DERIVANTI DA ACCORDI TRANSATTIVI PER LA DEFINIZIONE DI CONTENZIOSI IN CORSO IN MATERIA DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	U.1.10.99.99.000	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.11	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06140_S	FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R. 28/02/2000, N. 13.	U.1.10.01.01.000	0,00	-5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE											5.159.860,37	0,00

data:
Rif. delibera n.

ENTRATE

Titolo, tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
		<i>previsione di competenza</i>	49.711.411,25	5.159.860,37		54.871.271,62
	<i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>	<i>previsione di competenza</i>	22.011.437,20	5.159.860,37		27.171.297,57
	<i>- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidita'dl 35/2013 e successive modifiche e rifinanz.</i>	<i>previsione di competenza</i>	27.699.974,05			27.699.974,05
<hr/>						
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>		5.159.860,37		
		<i>previsione di cassa</i>				
<hr/>						
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	4.337.662.545,32	5.159.860,37		4.342.822.405,69
		<i>previsione di cassa</i>				

data:
Rif. delibera n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
Programma 02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	64.696.461,80	5.159.860,37		69.856.322,17
		<i>previsione di cassa</i>	69.981.374,12	5.159.860,37		75.141.234,49
Totale Programma 02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	76.167.855,90	5.159.860,37		81.327.716,27
		<i>previsione di cassa</i>	79.045.088,22	5.159.860,37		84.204.948,59
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	244.809.308,08	5.159.860,37		249.969.168,45
		<i>previsione di cassa</i>	218.005.427,71	5.159.860,37		223.165.288,08
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
Programma 01	FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	187.184.724,84		5.159.860,37	182.024.864,47
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	187.184.724,84		5.159.860,37	182.024.864,47
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	212.728.505,74		5.159.860,37	207.568.645,37

data:
Rif. delibera n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	.	Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA

<i>residui presunti</i>			
<i>previsione di competenza</i>		5.159.860,37	
<i>previsione di cassa</i>		5.159.860,37	5.159.860,37

TOTALE GENERALE DELLE USCITE

<i>residui presunti</i>				
<i>previsione di competenza</i>	4.337.662.545,32	5.159.860,37		4.342.822.405,69
<i>previsione di cassa</i>	5.122.083.207,97	5.159.860,37	5.159.860,37	5.122.083.207,97

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 ESERCIZIO 2022

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	5.159.860,37
			TOTALE VARIAZIONE	5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	0,00	-5.159.860,37
			TOTALE VARIAZIONE		5.159.860,37	0,00

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 ESERCIZIO 2022**

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE					5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	0,00	-5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE							5.159.860,37	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2022-2024 ESERCIZIO 2022

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022
			UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		E0003_E	UTILIZZO QUOTA DI AVANZO ACCANTONATA AL FONDO PASSIVITA' POTENZIALI		5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE								5.159.860,37

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2022	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	1	3.03	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	H3132/8020_S (N.I.)	SPESE PER ONERI DERIVANTI DA ACCORDI TRANSATTIVI PER LA DEFINIZIONE DI CONTENZIOSI IN CORSO IN MATERIA DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	U.1.10.99.99.000	5.159.860,37	5.159.860,37
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.11	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06140_S	FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R. 28/02/2000, N. 13.	U.1.10.01.01.000	0,00	-5.159.860,37
TOTALE VARIAZIONE											5.159.860,37	0,00

data:
Rif. delibera n.

ENTRATE

Titolo, tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
		<i>previsione di competenza</i>	49.711.411,25	5.159.860,37		54.871.271,62
	<i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>	<i>previsione di competenza</i>	22.011.437,20	5.159.860,37		27.171.297,57
	<i>- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidita'dl 35/2013 e successive modifiche e rifinanz.</i>	<i>previsione di competenza</i>	27.699.974,05			27.699.974,05
<hr/>						
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>		5.159.860,37		
		<i>previsione di cassa</i>				
<hr/>						
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	4.337.662.545,32	5.159.860,37		4.342.822.405,69
		<i>previsione di cassa</i>				

data:
Rif. delibera n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
Programma 02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	64.696.461,80	5.159.860,37		69.856.322,17
		<i>previsione di cassa</i>	69.981.374,12	5.159.860,37		75.141.234,49
Totale Programma 02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	76.167.855,90	5.159.860,37		81.327.716,27
		<i>previsione di cassa</i>	79.045.088,22	5.159.860,37		84.204.948,59
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	244.809.308,08	5.159.860,37		249.969.168,45
		<i>previsione di cassa</i>	218.005.427,71	5.159.860,37		223.165.288,08
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
Programma 01	FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	187.184.724,84		5.159.860,37	182.024.864,47
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	187.184.724,84		5.159.860,37	182.024.864,47
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	212.728.505,74		5.159.860,37	207.568.645,37

data:
Rif. delibera n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	.	Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA

<i>residui presunti</i>			
<i>previsione di competenza</i>		5.159.860,37	
<i>previsione di cassa</i>		5.159.860,37	5.159.860,37

TOTALE GENERALE DELLE USCITE

<i>residui presunti</i>				
<i>previsione di competenza</i>	4.337.662.545,32	5.159.860,37		4.342.822.405,69
<i>previsione di cassa</i>	5.122.083.207,97	5.159.860,37	5.159.860,37	5.122.083.207,97