



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE RISORSE, PROGRAMMAZIONE, CULTURA E TURISMO

Servizio Bilancio, finanza

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 12565 DEL 30/11/2022

OGGETTO: Prelevamento dal Fondo di Riserva per le autorizzazioni di cassa ai sensi dell'articolo 37 della L.R. n. 13/2000.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, 165 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Visto il Regolamento interno della Giunta regionale – Titolo V;

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";

Vista la legge regionale 28/2/2000, n. 13, come modificata dalla legge regionale 25/07/2022, n. 9, recante "Disciplina generale della programmazione, del bilancio, dell'ordinamento contabile e dei controlli interni della Regione dell'Umbria."

Visto in particolare l'articolo 37, comma 2 della l.r. 13/2000 che, in attuazione di quanto disposto all'articolo 48 del D.Lgs. 118/2011, autorizza a trasferire dal Fondo di riserva per le

autorizzazioni di cassa, le somme necessarie a provvedere ad eventuali deficienze di cassa gestionali che possono essere disposte con determinazione dirigenziale del Dirigente regionale competente in materia di Bilancio

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

Vista la legge regionale 29 luglio 2022, n.13 recante “Assestamento del Bilancio di previsione della Regione Umbria 2022-2024”;

Vista la D.G.R. n. 783 del 29/07/2022 di approvazione del Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2022-2024 assestato, di cui all’articolo 39, comma 10, del D.Lgs. 118/2011;

Vista la D.G.R. n. 784 del 29/07/2022 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024 assestato, di cui all’art. 39, comma 10, del D.Lgs. 118/2011;

Rilevato che:

- alcuni capitoli di spesa del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 presentano una insufficiente disponibilità di cassa rispetto al fabbisogno di spesa;
- che per i capitoli di spesa deficitari, siano essi afferenti alla gestione di competenza o a quella dei residui, si rende necessario adeguare congruamente gli stanziamenti attuali agli importi richiesti integrando la loro disponibilità di cassa mediante prelevamento delle somme necessarie dal capitolo "Fondo di Riserva per l'integrazione delle autorizzazioni di cassa" del Bilancio di previsione 2022, afferente alla Missione 20 “Fondi e accantonamenti” – Programma 01 “Fondo di riserva”, al fine di consentire i necessari ed indifferibili pagamenti alle scadenze prefissate;

Viste le richieste di integrazione di cassa dei Responsabili delle strutture competenti trasmesse al Servizio Bilancio e Finanza;

Ritenuto di provvedere, per le motivazioni sopra espresse, ad apportare le variazioni agli stanziamenti di cassa dei capitoli indicati nelle richieste pervenute per l'importo complessivo di euro 1.777.152,06;

Vista la DGR n. 324 del 30/04/2020 con la quale sono stati conferiti gli incarichi dirigenziali a decorrere dal 01/05/2020;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

Il Dirigente D E T E R M I N A

1. di apportare allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni in termini di cassa di cui all’Allegato A) al presente atto quale parte integrante e sostanziale, mediante prelevamento dalla Missione 20 - Programma 01 “Fondo di riserva” – Titolo 1 per l'importo complessivo di euro 1.777.152,06;
2. di apportate al Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all’Allegato B) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale di previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni agli stanziamenti di cassa dei capitoli di cui all’Allegato C) al presente atto quale parte integrante e sostanziale, mediante prelevamento dal capitolo 06140 “Fondo di riserva per l'integrazione delle autorizzazioni di cassa”;
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 dichiarare immediatamente efficace il presente atto;
6. di pubblicare integralmente il presente atto nel Bollettino Ufficiale della Regione.

Perugia lì 30/11/2022

L'Istruttore
Nicoletta Sforna

Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/11/2022

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa
Il Responsabile
Angelo Pellegrini

Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/11/2022

Il Dirigente
Giuseppina Fontana

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 - ESERCIZIO 2022

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	03	EDILIZIA SCOLASTICA	2	350.000,00
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	2	49.717,52
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	22.199,01
13	TUTELA DELLA SALUTE	01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	1	1.355.235,53
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	-1.777.152,06
			TOTALE VARIAZIONE		0,00

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

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	03	EDILIZIA SCOLASTICA	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	350.000,00
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	49.717,52
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	22.199,01
13	TUTELA DELLA SALUTE	01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	1	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	1.355.235,53
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	-1.777.152,06
			TOTALE VARIAZIONE				0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI PREVISIONE 2022-2024 - ESERCIZIO 2022

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGR.	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2022
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	03	EDILIZIA SCOLASTICA	2	4.09	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	04135_S	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DI EDIFICI SCOLASTICI - L. 145/2018, ART. 1, COMMA 134 - CONTRIBUTI AGLI INV. A AMM. LOCALI - (RIF. CAP. 01259_E)	U.2.03.01.02.000	350.000,00
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06755/8025_S	POR FESR 2014-2020: AZIONE 8.4.1 BASILICA DINORCIA- FINANZIAMENTO STATO-FONDO DI ROTAZIONE EXLEGGE 183/87 (RIF. CAP. 02995_E)	U.2.03.01.01.000	24.858,76
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06755/8038_S	POR FESR 2014-2020: AZIONE 8.4.1 BASILICA DINORCIA- FINANZIAMENTO CON FONDI COMUNITARI FESR(RIF.CAP. 02996_E)	U.2.03.01.01.000	24.858,76
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	3.04	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	B6896_S	UTILIZZO FONDI CONT. SPECIALE N. 6040. PIANO OPERE PUBBLICHE E BENI CULTURALI DANNEGGIATI DAL SISMA 2016 - DGR 856/2018 - ORD.COMM.STR. 37/2018E 56/2018 (RIF. CAP. 02999_E) -INCARICHI PROFESSIONALI	U.2.02.03.05.000	22.199,01
13	TUTELA DELLA SALUTE	01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA	1	2.04	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	02605_S	ART.20,C.2. FONDI DI PARTE CORRENTE DESTINATI AGLI INTERVENTI PER EMERGENZA COVID19 DI CUI ALLA L.77/2020 DA TRASFERIRE ALLE AZIENDE SANITARIE - (RIF. CAP. 01626 E)	U.1.04.01.02.000	1.355.235,53
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	-1.777.152,06
										TOTALE VARIAZIONE	-

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
Missione 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
Programma 03	EDILIZIA SCOLASTICA					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				1.197.008,52	350.000,00	1.547.008,52
Totale Programma 03	EDILIZIA SCOLASTICA		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				1.619.121,52	350.000,00	1.969.121,52
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				54.718.121,78	350.000,00	55.068.121,78
Missione 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI					
Programma 03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI DELLE ATTIVITÀ CULTURALI					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				15.227.671,85	49.717,52	15.277.389,37
Totale Programma 03	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LA TUTELA DEI BENI DELLE ATTIVITÀ CULTURALI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				17.417.813,82	49.717,52	17.467.531,34
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				26.520.058,78	49.717,52	26.569.776,30
Missione 11	SOCCORSO CIVILE					
Programma 02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				14.006.705,30	22.199,01	14.028.904,31

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMIT^L NATURALI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				16.979.238,80	22.199,01	17.001.437,81
TOTALE MISSIONE	11 SOCCORSO CIVILE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				23.743.152,32	22.199,01	23.765.351,33
Missione 13	TUTELA DELLA SALUTE					
Programma 01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTOORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				2.153.914.302,92	1.355.235,53	2.155.269.538,45
Totale Programma 01	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTOORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				2.161.526.756,52	1.355.235,53	2.162.881.992,05
TOTALE MISSIONE	13 TUTELA DELLA SALUTE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				2.374.511.028,50	1.355.235,53	2.375.866.264,03
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>			
				56.575.399,55	1.777.152,06	54.798.247,49
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				56.575.399,55	1.777.152,06	54.798.247,49
TOTALE MISSIONE	20 FONDI E ACCANTONAMENTI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				114.353.614,20	1.777.152,06	112.576.462,14

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2022	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2022
				in aumento	in diminuzione	

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA

residui presunti
previsione di competenza
previsione di cassa

1.777.152,06 1.777.152,06

TOTALE GENERALE DELLE USCITE

residui presunti
previsione di competenza
previsione di cassa

5.264.852.840,35 1.777.152,06 1.777.152,06 5.264.852.840,35