



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CULTURA, TURISMO

Servizio Bilancio, finanza

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 8843 DEL 18/08/2023

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 21/12/2022, n. 18 recante: “Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025”;

Vista la legge regionale 02 agosto 2023, n.9 recante “Assestamento del Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025 con modifiche di leggi regionali”;

Vista la D.G.R. n. 808 del 02/08/2023 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2023-2025 assestato, di cui all’articolo 31 della legge regionale n. 13/2000;

Vista la D.G.R. n. 809 del 02/08/2023 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025 assestato, di cui all’articolo 32 della legge regionale n. 13/2000

Rilevato che:

- alcuni capitoli di spesa del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 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 2023, 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 1.236.838,46;

Vista la DGR n. 324 del 30/04/2020 con la quale sono stati conferiti gli incarichi dirigenziali a decorrere dal 01/05/2020; la DGR n. 395 del 19/04/2023 con la quale ne è stata disposta la proroga fino al 30/06/2023 e la successiva D.G.R. n. 575 del 07/06/2023 di ulteriore proroga degli incarichi dirigenziali a tempo indeterminato fino al 30/09/2023;

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 2023-2025, esercizio 2023, 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 1.236.838,46;
2. di apportate al Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2023-2025, esercizio 2023, le variazioni di cui all’Allegato B) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025, esercizio 2023, 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 18/08/2023

L'Istruttore

Nicoletta Sforna

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

Perugia lì 18/08/2023

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa

Il Responsabile

- Stefano Strona

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

Perugia lì 18/08/2023

Il Dirigente Vicario

- Stefano Strona

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

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 - ESERCIZIO 2023

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023
13	TUTELA DELLA SALUTE	05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	2	396.838,46
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	2	840.000,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	-1.236.838,46
			TOTALE VARIAZIONE		0,00

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 - ESERCIZIO 2023

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023
13	TUTELA DELLA SALUTE	05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	396.838,46
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	840.000,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	-1.236.838,46
						TOTALE VARIAZIONE	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI PREVISIONE 2023-2025 - ESERCIZIO 2023

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGR.	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023
13	TUTELA DELLA SALUTE	05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	2	2.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	07268/8020_S	ART. 20, C. 3 -ACCORDO DI PROGRAART. 20 L.N. 67/88-ANNO 2016 - ACQUISTO IMMOBILE FOLIGNO DA DESTINARE A SERVIZI SANITARI-RIMOD. NEGLI INTERV.n.11.b ,n.18.b, A.U.S.L UMBRIA 2 - QUOTA 5% REGIONE - CONTRIB. INVEST. AMMIN. LOCALI	U.2.03.01.02.000	25.000,00
13	TUTELA DELLA SALUTE	05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	2	2.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	07268/8021_S	ART. 20, C. 3 -ACCORDO DI PROGRAART. 20 L.N. 67/88-ANNO 2016 - ACQUISTO IMMOBILE FOLIGNO DA DESTINARE A SERVIZI SANITARI - RIMOD. NEGLI INTERV.n.11.b ,n.18.b, A.U.S.L UMBRIA 2 - QUOTA 95% STATO - CONTRIB. INVEST. AMMIN. LOCALI(RIF. 02663_E)	U.2.03.01.02.000	371.838,46
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	2	4.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	A8006_S	FSC 2021-2027 - DELIBERA CIPESS N. 79/2021 - INVESTIMENTI INNOVATIVI MPRESE - CUP PRATT30138_UM -- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A IMPRESE CONTROLLATE - (RIF. CAP. 03832_E)	U.2.03.03.01.000	840.000,00
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	-1.236.838,46
										TOTALE VARIAZIONE	-

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2023	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2023
				in aumento	in diminuzione	
Missione 13	TUTELA DELLA SALUTE					
Programma 05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTISANITARI					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				76.682.387,17	396.838,46	77.079.225,63
Totale Programma 05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTISANITARI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				76.770.995,11	396.838,46	77.167.833,57
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				2.764.008.124,43	396.838,46	2.764.404.962,89
Missione 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ					
Programma 05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				31.955.902,71	840.000,00	32.795.902,71
Totale Programma 05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				37.376.252,23	840.000,00	38.216.252,23
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				56.077.942,71	840.000,00	56.917.942,71
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>			
				214.729.386,16	1.236.838,46	213.492.547,70

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2023	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2023
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 01 FONDO DI RISERVA						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	214.729.386,16		1.236.838,46	213.492.547,70
TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	251.476.255,59		1.236.838,46	250.239.417,13
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>		1.236.838,46	1.236.838,46	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	5.356.377.918,97	1.236.838,46	1.236.838,46	5.356.377.918,97