



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CULTURA, TURISMO

Servizio Bilancio e finanza

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 12686 DEL 28/11/2023

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 2.698.055,76;

Vista la D.G.R. n. 1007 del 29/09/2023 con la quale è stata disposta la proroga degli incarichi dirigenziali fino al 30/04/2025;

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 2.698.055,76;
2. di apportare 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 28/11/2023

L'Istruttore
Nicoletta Sforna

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

Perugia lì 28/11/2023

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 28/11/2023

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 2023-2025 - ESERCIZIO 2023

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	440.000,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITA'	2	305.281,58
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	2	1.846.950,14
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	105.824,04
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	-2.698.055,76
			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
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	440.000,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	305.281,58
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	1.805.882,77
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	41.067,37
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	105.824,04
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	-2.698.055,76
						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
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06788/8025_S	POR FESR 2014-2020: AZIONE 8.6.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI -(RIF. CAP.02995_E)	U.2.03.01.02.000	220.000,00
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06788/8038_S	POR FESR 2014-2020: AZIONE 8.6.1 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI -(RIF. CAP.02996_E)	U.2.03.01.02.000	220.000,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	3.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06719/8025_S	POR FESR:2007/2013 - ASSE 4 - ACCESSIBILITÀ - ATTIVITÀ 4.1.1 - INFRASTRUTTURE DITRASPORTO FINANZIAMENTO CON FONDI L. 183/87(RIF.E/UPB 4.03.008 CAP. 2994)- CONTR. INVEST. AMM.NI LOCALI	U.2.03.01.02.000	200.258,59
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E IL DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	3.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06719/8038_S	POR FESR:2007/2013 - ASSE 4 - ACCESSIBILITÀ - ATTIVITÀ 4.1.1 - INFRASTRUTTURE DITRASPORTO FINANZIAMENTO CON FONDI COMUNITARI FESR(RIF E/UPB 4.04.002 CAP. 2993)- CONTR. INVEST.AMM.NI LOCALI	U.2.03.01.02.000	105.022,99
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	2	3.02	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	06905_S	PNRR - FONDI PIANO COMPLEMENTARE PNRR DI CUI OPCMN. 11/2021, PER AMPLIAMENTO CENTRO OPERATIVO DISPOLETO PER CONSERVAZIONE, MANUTENZ. VALORIZZAZ. BENI STORICO ARTISTICI ARCHIVISTICI E LIBRARI DELL'UMBRIA - LOTTI 1 E 2 - (RIF. CAP. 02266_E)- BENI IMMOBILI	U.2.02.01.09.000	1.630.352,90

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
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	07065_S	UTILIZZO FONDI CONTABILITA' SPECIALE N. 5427SISMA 2009 - FONDI ART.2,L.R. 17/2011 PIR DI SPINA(RIF. CAP. A0572_E)- CONTRIBUTI AGLI INVEST. AMM.LOCALI	U.2.03.01.02.000	5.770,17
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMIT ^L NATURALI	2	3.02	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	07066_S	UTILIZZO FONDI CONTABILITA' SPECIALE N. 5427SISMA 2009 -FONDI DELLA P.C.M. - INTERVENTI DI RICOSTRUZIONE LEGGERA EDILIZIA SCOLASTICA (RIF. CAP.A0571_E)- CONTRIBUTI AGLI INVEST. AMM.NI LOCALI	U.2.03.01.02.000	35.297,20
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMIT ^L NATURALI	2	3.02	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	A6905_S	PNRR - FONDI PIANO COMPLEMENTARE PNRR DI CUI OPCMN. 11/2021, PER AMPLIAMENTO CENTRO OPERATIVO DISPOLETO PER CONSERVAZIONE, MANUTENZ. VALORIZZAZ.BENI STORICO ARTISTICI ARCHIVISTICI E LIBRARIDELL'UMBRIA - LOTTI 1 E 2 - (RIF. CAP. 02266_E) - INCARICHI PROF.	U.2.02.03.05.000	15.529,87
11	SOCCORSO CIVILE	02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	2	3.02	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	B6905_S	PNRR - FONDI PIANO COMPLEMENTARE PNRR DI CUI OPCMN. 11/2021, PER AMPLIAMENTO CENTRO OPERATIVO DISPOLETO PER CONSERVAZIONE, MANUTENZ. VALORIZZAZ.BENI STORICO ARTISTICI ARCHIVISTICI E LIBRARIDELL'UMBRIA - LOTTI 1 E 2 - (RIF. CAP. 02266_E) - TERRENI	U.2.02.02.01.000	160.000,00
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	4.00	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	A2806/8020_S	POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE-PRIORITA' 8.4UGUAGLIANZA TRA UOMINI E DONNE- COFINANZIAMENTO REGIONALE - ALTRI SERVIZI	U.1.03.02.99.000	15.746,91

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
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	4.00	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	A2806/8025_S	POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE-PRIORITA' 8.4UGUAGLIANZA TRA UOMINI E DONNE- FinanziamentoStato -Fondo di rotazione ex legge 183/87 -ALTRISERVIZI. (RIF.CAP. 01218_E)	U.1.03.02.99.000	37.090,56
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	4.00	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	A2806/8045_S	POR FSE 2014-2020: ASSE OCCUPAZIONE-PRIORITA' 8.4UGUAGLIANZA TRA UOMINI E DONNE- FINANZIAMENTO CONFONDI COMUNITARI FSE - ALTRI SERVIZI -(RIF. CAP. 01219_E)	U.1.03.02.99.000	52.986,57
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	-2.698.055,76
									TOTALE VARIAZIONE		0,00

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 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE					
Programma 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE					
TITOLO 2	SPESA IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				17.119.663,90	440.000,00	17.559.663,90
Totale Programma 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				25.678.514,22	440.000,00	26.118.514,22
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				80.769.143,79	440.000,00	81.209.143,79
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
Programma 06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E ILDIRITTO ALLA MOBILITÀ					
TITOLO 2	SPESA IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				19.017.434,16	305.281,58	19.322.715,74
Totale Programma 06	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I TRASPORTI E ILDIRITTO ALLA MOBILITÀ		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				19.178.477,68	305.281,58	19.483.759,26
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				283.966.426,02	305.281,58	284.271.707,60
Missione 11	SOCCORSO CIVILE					
Programma 02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI					
TITOLO 2	SPESA IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				18.891.102,38	1.846.950,14	20.738.052,52

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 02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMIT^L NATURALI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				22.293.830,77	1.846.950,14	24.140.780,91
TOTALE MISSIONE	11 SOCCORSO CIVILE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				30.180.196,85	1.846.950,14	32.027.146,99
Missione 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
Programma 04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				26.013.145,22	105.824,04	26.118.969,26
Totale Programma 04	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				26.021.645,22	105.824,04	26.127.469,26
TOTALE MISSIONE	15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				57.510.690,48	105.824,04	57.616.514,52
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>			
				194.831.166,52	2.698.055,76	192.133.110,76
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				194.831.166,52	2.698.055,76	192.133.110,76
TOTALE MISSIONE	20 FONDI E ACCANTONAMENTI		<i>residui presunti</i> <i>previsione di competenza</i> <i>previsione di cassa</i>			
				229.649.824,88	2.698.055,76	226.951.769,12

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 VARIAZIONI IN USCITA						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>		2.698.055,76	2.698.055,76	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>				
		<i>previsione di cassa</i>	5.503.876.837,21	2.698.055,76	2.698.055,76	5.503.876.837,21