

Deliberazione della Giunta Regionale 28 agosto 2020, n. 15-1900

**Bilancio di previsione finanziario 2020-2022. Prelievo dal Fondo di riserva di cassa di cui al capitolo di spesa 197396/2020 dell'importo di euro 4.500.000,00.**

A relazione del Vicepresidente Carosso:

Visto il D.Lgs. 118/2011 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 l’art. 48 del richiamato Decreto che disciplina le modalità e i limiti di utilizzo dei fondi di riserva ed in particolare il comma 3 che riguarda i prelievi dal fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa;

considerato, altresì, l’art. 51 del medesimo decreto che norma le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

acquisita la nota del Settore regionale A1102A “Ragioneria”, prot. n. 86110 del 10/08/2020, con cui si evidenzia la necessità di incrementare lo stanziamento di cassa del capitolo di spesa n. 182898/2020, per un importo di euro 4.500.000,00, mediante prelievo dal Fondo di riserva di cassa, al fine di procedere al pagamento delle certificazioni di credito di prossima scadenza;

rilevato che il capitolo di spesa in questione presenta una insufficiente disponibilità di cassa rispetto al fabbisogno di spesa ed occorre, pertanto, adeguarne lo stanziamento di cassa all’importo richiesto mediante prelievo delle somme necessarie dal Fondo di riserva di cassa, di cui al capitolo di spesa n. 197396/2020, al fine di consentire l’emissione dei mandati di pagamento e completare, in tal modo, il processo di spesa;

visto l’articolo 51 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

vista la Legge regionale 31 marzo 2020, n. 8 “Bilancio di previsione finanziario 2020-2022”;

vista la D.G.R. n. 16-1198 del 3 aprile 2020 “Legge regionale 31 marzo 2020, n. 8 “Bilancio di previsione finanziario 2020-2022”. Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2020-2022. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell’articolo 10, comma 2, del D.lgs. 118/2011 s.m.i.”;

attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento, ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17 ottobre 2016;

la Giunta Regionale, unanime,

*delibera*

di variare gli Allegati alla D.G.R. n. 16-1198 del 3 aprile 2020, secondo quanto indicato negli Allegati 1 e 2, parti integranti e sostanziali della presente deliberazione.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell’articolo 61 dello Statuto e dell’articolo 5 della L.R. n. 22/2010.

(omissis)

Allegato

# Allegato 1

Regione Piemonte	Bilancio di Gestione	Variazioni n. 183 del 2020	Proposta di Variazione di Piano Esecutivo di Gestione (PEG)	Pag. 1 / 2
<b>Delibera di Giunta</b>				

## STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO

### ENTRATA - 2020

Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamento		0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale generale delle Entrate</b>		Stanziamento	20.438.348.981,99	0,00	0,00	0,00	20.438.348.981,99
		Cassa	22.803.245.631,48	0,00	0,00	0,00	22.803.245.631,48
		Residuo	6.858.860.626,28	0,00	0,00	0,00	6.858.860.626,28

**Delibera di Giunta**

STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO

SPESA - 2020

Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
<b>1 Titolo 1 - Spese correnti</b>							
182898 / 0	FINANZIAMENTI A ENTI, ISTITUZIONI ASSOCIAZIONI CULTURALI LA CUI COSTITUZIONE E' STATA PROMOSSA DALLA AMMINISTRAZIONE REGIONALE E CON CUI VIGONO APPOSITE CONVENZIONI (LEGGE REGIONALE 28 AGOSTO 1978, N.58)	Stanziamiento	1.115.600,00	0,00	0,00	0,00	1.115.600,00
		Cassa	12.899.485,89	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	17.399.485,89
		Residuo	18.050.408,41	0,00	0,00	0,00	18.050.408,41
<b>Totale MacroAggregato 1040000</b>		Stanziamiento	10.526.821.366,43	0,00	0,00	0,00	10.526.821.366,43
		Cassa	12.528.444.740,83	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	12.532.944.740,83
		Residuo	2.979.610.181,06	0,00	0,00	0,00	2.979.610.181,06
197396 / 0	FONDO DI RISERVA DI CASSA (L.R. 7/2001)	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa	765.388.287,92	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00	760.888.287,92
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1100000</b>		Stanziamiento	63.115.999,52	0,00	0,00	0,00	63.115.999,52
		Cassa	837.169.723,24	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00	832.669.723,24
		Residuo	2.202.343,83	0,00	0,00	0,00	2.202.343,83
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento	1.115.600,00	0,00	0,00	0,00	1.115.600,00
		Cassa	778.287.773,81	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	778.287.773,81
		Residuo	18.050.408,41	0,00	0,00	0,00	18.050.408,41
<b>Totale generale delle Spese</b>		Stanziamiento	20.438.348.981,99	0,00	0,00	0,00	20.438.348.981,99
		Cassa	22.803.245.631,48	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	22.803.245.631,48
		Residuo	8.725.567.898,69	0,00	0,00	0,00	8.725.567.898,69

VARIAZIONE N. 183

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del n. 183 / 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020	
			in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione		325.272.399,91	0,00	0,00	325.272.399,91	
<b>MISSIONE:</b>	<b>05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>					
<b>Programma 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>						
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	46.027.709,22	0,00	0,00	46.027.709,22
		previsione di competenza	56.386.400,86	0,00	0,00	56.386.400,86
		previsione di cassa	85.157.514,62	4.500.000,00	0,00	89.657.514,62
<b>Totale Programma</b>	<b>0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>	residui presunti	49.093.121,68	0,00	0,00	49.093.121,68
		previsione di competenza	66.359.411,29	0,00	0,00	66.359.411,29
		previsione di cassa	96.132.155,25	4.500.000,00	0,00	100.632.155,25
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	residui presunti	61.355.767,08	0,00	0,00	61.355.767,08
		previsione di competenza	98.792.746,16	0,00	0,00	98.792.746,16
		previsione di cassa	136.150.317,75	4.500.000,00	0,00	140.650.317,75

## VARIAZIONE N. 183

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del

n. 183 / 2020

## SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
<b>MISSIONE:</b>	<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>				
<b>Programma 2003 - Altri fondi</b>					
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	200.000,00	0,00	200.000,00
		previsione di cassa	773.818.066,86	0,00	769.318.066,86
<b>Totale Programma</b>	<b>2003 - Altri fondi</b>	residui presunti	400.000,00	0,00	400.000,00
		previsione di competenza	3.774.166.566,27	0,00	3.774.166.566,27
		previsione di cassa	775.568.066,86	0,00	771.068.066,86
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>20 Fondi e accantonamenti</b>	residui presunti	400.000,00	0,00	400.000,00
		previsione di competenza	3.822.712.565,79	0,00	3.822.712.565,79
		previsione di cassa	824.114.066,38	0,00	819.614.066,38
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>		<b>residui presunti</b>	<b>61.755.767,08</b>	<b>0,00</b>	<b>61.755.767,08</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>3.921.505.311,95</b>	<b>0,00</b>	<b>3.921.505.311,95</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>960.264.384,13</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>960.264.384,13</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		residui presunti	8.725.567.898,69	0,00	8.725.567.898,69
		previsione di competenza	20.438.348.981,99	0,00	20.438.348.981,99
		previsione di cassa	22.803.245.631,48	4.500.000,00	22.803.245.631,48

VARIAZIONE N. 183  
Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del n. 183 / 2020

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		220.300.058,24	0,00	0,00	220.300.058,24
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		343.165.865,98	0,00	0,00	343.165.865,98
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		4.091.925.951,27	0,00	0,00	4.091.925.951,27
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>					
		residui presunti	6.858.860.626,28	0,00	6.858.860.626,28
		previsione di competenza	20.438.348.981,99	0,00	20.438.348.981,99
		previsione di cassa	22.641.817.732,78	0,00	22.641.817.732,78

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa