

Deliberazione della Giunta Regionale 6 novembre 2020, n. 50-2240

Bilancio di previsione finanziario 2020-2022. Adeguamento delle previsioni riguardanti le partite di giro, ai sensi dell'art. 51, comma 4, del D.Lgs. 118/2011.

A relazione dell'Assessore Tronzano:

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”;

visto, in particolare, l'articolo 51 del richiamato decreto che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale e, nello specifico, il comma 4, che autorizza le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi;

dato atto che, con nota prot. n. 111401 del 15/10/2020, il Settore “Ragioneria”, al fine di procedere con le regolarizzazioni contabili dei provvisori di entrata, ha richiesto l'iscrizione dell'importo di euro 25.250.000,00 su alcuni capitoli di entrata relativi alle partite di giro e sui correlati capitoli di spesa, così come di seguito evidenziato:

- | | |
|------------------------|--------------------|
| – capitolo n. 69920/E | euro 23.250.000,00 |
| – capitolo n. 499650/U | euro 23.250.000,00 |
| – capitolo n. 68200/E | euro 2.000.000,00 |
| – capitolo n. 441010/U | euro 2.000.000,00 |

considerato che, al fine di provvedere all'adempimento della richiesta in parola, occorre procedere con le necessarie variazioni al bilancio di previsione finanziario 2020-2022;

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. 256 del 2020 | Proposta di Variazione di Piano Esecutivo di Gestione (PEG) | | | | Pag. | 1 / 2 |
|--|--|----------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------|
| Delibera di Giunta | | | | | | | | |
| STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO | | | | | | | | |
| ENTRATA - 2020 | | | | | | | | |
| Numero Capitolo | Descrizione Capitolo | | Importo Iniziale | Variazione Positiva | Variazione Negativa | Saldo Variazione | Importo Finale | |
| Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | | | | | | | | |
| Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro | | | | | | | | |
| 69920 / 0 | INTROITO DERIVANTE DA PAGAMENTI NON ANDATI A BUON FINE O RESI DAL PERCIPIENTE (ALLEGATO 4/2, PRINCIPIO CONTABILE 11, AL D.LGS. 118/2011) | Stanziamiento | 15.000.000,00 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 38.250.000,00 | |
| | | Cassa | 15.361.720,41 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 38.611.720,41 | |
| | | Residuo | 361.720,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361.720,41 | |
| Totale Categoria 9019900 | | Stanziamiento | 3.240.134.760,25 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 3.263.384.760,25 | |
| | | Cassa | 3.271.259.039,27 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 3.294.509.039,27 | |
| | | Residuo | 31.124.279,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.124.279,02 | |
| Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi | | | | | | | | |
| 68200 / 0 | RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI E CONTRATTUALI PRESSO TERZI | Stanziamiento | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | |
| | | Cassa | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | |
| | | Residuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 9020400 | | Stanziamiento | 2.299.863,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 4.299.863,00 | |
| | | Cassa | 2.303.119,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 4.303.119,00 | |
| | | Residuo | 3.256,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.256,00 | |
| Totale generale delle Variazioni | | Stanziamiento | 15.000.000,00 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 40.250.000,00 | |
| | | Cassa | 15.361.720,41 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 40.611.720,41 | |
| | | Residuo | 361.720,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361.720,41 | |
| Totale generale delle Entrate | | Stanziamiento | 21.172.723.234,58 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 21.197.973.234,58 | |
| | | Cassa | 23.537.619.884,07 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 23.562.869.884,07 | |
| | | 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 |
|---|---|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| 7 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | | | | | | |
| 499650 / 0 | RIEMMISSIONE DI MANDATI RELATIVI A PAGAMENTI NON ANDATI A BUON FINE O RESI DAL PERCIPIENTE (ALLEGATO 4/2, PRINCIPIO CONTABILE 11, AL D.LGS. 118/2011) | Stanziamiento | 15.000.000,00 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 38.250.000,00 |
| | | Cassa | 15.236.686,24 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 38.486.686,24 |
| | | Residuo | 338.123,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338.123,20 |
| Totale MacroAggregato 7010000 | | Stanziamiento | 3.445.608.785,35 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 3.468.858.785,35 |
| | | Cassa | 6.371.066.224,59 | 23.250.000,00 | 0,00 | 23.250.000,00 | 6.394.316.224,59 |
| | | Residuo | 4.179.132.763,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.179.132.763,53 |
| 441010 / 0 | COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI E CONTRATTUALI PRESSO TERZI | Stanziamiento | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | | Cassa | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| | | Residuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale MacroAggregato 7020000 | | Stanziamiento | 1.447.763,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 3.447.763,00 |
| | | Cassa | 8.439.802,37 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 10.439.802,37 |
| | | Residuo | 9.184.683,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.184.683,75 |
| Totale generale delle Variazioni | | Stanziamiento | 15.000.000,00 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 40.250.000,00 |
| | | Cassa | 15.236.686,24 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 40.486.686,24 |
| | | Residuo | 338.123,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338.123,20 |
| Totale generale delle Spese | | Stanziamiento | 21.172.723.234,58 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 21.197.973.234,58 |
| | | Cassa | 23.537.619.884,07 | 25.250.000,00 | 0,00 | 25.250.000,00 | 23.562.869.884,07 |
| | | Residuo | 8.725.567.898,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.725.567.898,69 |

VARIAZIONE N. 256

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

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del

n. 256 / 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 | |
| MISSIONE: | 99 - Servizi per conto terzi | | | | | |
| Programma 9901 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | | | | | | |
| | 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | residui presunti | 70.768.141,29 | 0,00 | 0,00 | 70.768.141,29 |
| | | previsione di competenza | 1.446.953.257,35 | 25.250.000,00 | 0,00 | 1.472.203.257,35 |
| | | previsione di cassa | 1.497.118.221,77 | 25.250.000,00 | 0,00 | 1.522.368.221,77 |
| Totale Programma | 9901 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | residui presunti | 70.768.141,29 | 0,00 | 0,00 | 70.768.141,29 |
| | | previsione di competenza | 1.446.953.257,35 | 25.250.000,00 | 0,00 | 1.472.203.257,35 |
| | | previsione di cassa | 1.497.118.221,77 | 25.250.000,00 | 0,00 | 1.522.368.221,77 |
| TOTALE MISSIONE | 99 Servizi per conto terzi | residui presunti | 4.188.317.447,28 | 0,00 | 0,00 | 4.188.317.447,28 |
| | | previsione di competenza | 3.447.056.548,35 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.472.306.548,35 |
| | | previsione di cassa | 6.379.506.026,96 | 25.250.000,00 | 0,00 | 6.404.756.026,96 |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA | | residui presunti | 4.188.317.447,28 | 0,00 | 0,00 | 4.188.317.447,28 |
| | | previsione di competenza | 3.447.056.548,35 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.472.306.548,35 |
| | | previsione di cassa | 6.379.506.026,96 | 25.250.000,00 | 0,00 | 6.404.756.026,96 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE | | residui presunti | 8.725.567.898,69 | 0,00 | 0,00 | 8.725.567.898,69 |
| | | previsione di competenza | 21.172.723.234,58 | 25.250.000,00 | 0,00 | 21.197.973.234,58 |
| | | previsione di cassa | 23.537.619.884,07 | 25.250.000,00 | 0,00 | 23.562.869.884,07 |

VARIAZIONE N. 256

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

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del

n. 256 / 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 | |
| Titolo : 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | residui presunti | 54.615.102,34 | 0,00 | 0,00 | 54.615.102,34 |
| | | previsioni di competenza | 3.444.405.494,25 | 23.250.000,00 | 0,00 | 3.467.655.494,25 |
| | | previsioni di cassa | 3.499.020.596,59 | 23.250.000,00 | 0,00 | 3.522.270.596,59 |
| | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | residui presunti | 3.256,00 | 0,00 | 0,00 | 3.256,00 |
| | | previsioni di competenza | 2.651.054,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 4.651.054,00 |
| | | previsioni di cassa | 2.654.310,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 4.654.310,00 |
| | Totale Titolo : 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | residui presunti | 54.618.358,34 | 0,00 | 0,00 | 54.618.358,34 |
| | | previsioni di competenza | 3.447.056.548,25 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.472.306.548,25 |
| | | previsioni di cassa | 3.501.674.906,59 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.526.924.906,59 |
| | TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA | residui presunti | 54.618.358,34 | 0,00 | 0,00 | 54.618.358,34 |
| | | previsioni di competenza | 3.447.056.548,25 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.472.306.548,25 |
| | | previsioni di cassa | 3.501.674.906,59 | 25.250.000,00 | 0,00 | 3.526.924.906,59 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | residui presunti | 6.858.860.626,28 | 0,00 | 0,00 | 6.858.860.626,28 |
| | | previsione di competenza | 21.172.723.234,58 | 25.250.000,00 | 0,00 | 21.197.973.234,58 |
| | | previsione di cassa | 23.376.191.985,37 | 25.250.000,00 | 0,00 | 23.401.441.985,37 |

VARIAZIONE N. 256

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

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del n. 256 / 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 | |
| TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE | | | | | | |
| Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa | | | | | | |