

Deliberazione della Giunta Regionale 20 novembre 2020, n. 39-2340

**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 4.302.427,31.**

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”;

richiamato 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;

richiamato, 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 della Direzione regionale A1000A “Direzione della Giunta Regionale”, prot. n. 35640 del 12/11/2020, con cui si evidenzia la necessità di incrementare lo stanziamento di cassa dei capitoli di spesa n. 145912 e n. 145913, per un importo complessivo di euro 4.302.427,31, mediante prelievo dal Fondo di riserva di cassa, al fine di consentire i necessari ed indifferibili pagamenti delle liquidazioni residue 2019;

dato atto che i capitoli di spesa in questione presentano una insufficiente disponibilità di cassa rispetto al fabbisogno di spesa ed occorre, pertanto, adeguarne gli stanziamenti 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 degli ordini 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. 285 del 2020	Proposta di Variazione di Piano Esecutivo di Gestione (PEG)	Pag. 1 / 3
------------------	----------------------	----------------------------	---	------------

## 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
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento		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>		Stanziamiento	21.258.245.971,17	0,00	0,00	0,00	21.258.245.971,17
		Cassa	23.623.142.620,66	0,00	0,00	0,00	23.623.142.620,66
		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>							
145912 / 0	TRASFERIMENTO DI FONDI ALLE PROVINCE PER LA PARTECIPAZIONE AGLI ONERI DI FUNZIONAMENTO, IVI COMPRESI I COSTI RELATIVI AL PERSONALE IMPIEGATO NEI SERVIZI DI POLIZIA PROVINCIALE (L.R. 23/2015)	Stanziamiento	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00	5.800.000,00
		Cassa	10.815.681,57	2.149.577,81	0,00	2.149.577,81	12.965.259,38
		Residuo	7.165.259,38	0,00	0,00	0,00	7.165.259,38
145913 / 0	TRASFERIMENTO DI FONDI ALLE PROVINCE PER LA PARTECIPAZIONE AGLI ONERI DI FUNZIONAMENTO, IVI COMPRESI I COSTI RELATIVI AL PERSONALE IMPIEGATO NEI SERVIZI AMBIENTALI(L.R. 23/2015)	Stanziamiento	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
		Cassa	10.023.315,50	2.152.849,50	0,00	2.152.849,50	12.176.165,00
		Residuo	7.176.165,00	0,00	0,00	0,00	7.176.165,00
<b>Totale MacroAggregato 1040000</b>		Stanziamiento	10.806.041.005,69	0,00	0,00	0,00	10.806.041.005,69
		Cassa	12.812.577.199,39	4.302.427,31	0,00	4.302.427,31	12.816.879.626,70
		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	750.378.419,81	0,00	4.302.427,31	-4.302.427,31	746.075.992,50
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1100000</b>		Stanziamiento	62.615.999,52	0,00	0,00	0,00	62.615.999,52
		Cassa	837.304.692,47	0,00	4.302.427,31	-4.302.427,31	833.002.265,16
		Residuo	2.202.343,83	0,00	0,00	0,00	2.202.343,83
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento	10.800.000,00	0,00	0,00	0,00	10.800.000,00
		Cassa	771.217.416,88	4.302.427,31	4.302.427,31	0,00	771.217.416,88
		Residuo	14.341.424,38	0,00	0,00	0,00	14.341.424,38
<b>Totale generale delle Spese</b>		Stanziamiento	21.258.245.971,17	0,00	0,00	0,00	21.258.245.971,17
		Cassa	23.623.142.620,66	4.302.427,31	4.302.427,31	0,00	23.623.142.620,66

**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
		Residuo	8.725.567.898,69	0,00	0,00	0,00	8.725.567.898,69

VARIAZIONE N. 285

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

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del n. 285 / 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>18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>				
<b>Programma 1801 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali</b>					
<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	33.003.004,28	0,00	0,00	33.003.004,28
	previsione di competenza	35.235.006,84	0,00	0,00	35.235.006,84
	previsione di cassa	49.624.632,50	4.302.427,31	0,00	53.927.059,81
<b>Totale Programma 1801 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali</b>	residui presunti	33.003.004,28	0,00	0,00	33.003.004,28
	previsione di competenza	35.235.006,84	0,00	0,00	35.235.006,84
	previsione di cassa	49.624.632,50	4.302.427,31	0,00	53.927.059,81
<b>TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	residui presunti	36.798.184,96	0,00	0,00	36.798.184,96
	previsione di competenza	36.917.563,19	0,00	0,00	36.917.563,19
	previsione di cassa	54.749.589,41	4.302.427,31	0,00	59.052.016,72

## VARIAZIONE N. 285

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

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del

n. 285 / 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	774.453.036,09	0,00	770.150.608,78
	<b>Totale Programma 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	776.203.036,09	0,00	771.900.608,78
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>20 Fondi e accantonamenti</b>	residui presunti	400.000,00	0,00	400.000,00
		previsione di competenza	3.819.812.565,79	0,00	3.819.812.565,79
		previsione di cassa	821.849.035,61	0,00	817.546.608,30
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>		<b>residui presunti</b>	<b>37.198.184,96</b>	<b>0,00</b>	<b>37.198.184,96</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>3.856.730.128,98</b>	<b>0,00</b>	<b>3.856.730.128,98</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>876.598.625,02</b>	<b>4.302.427,31</b>	<b>876.598.625,02</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		residui presunti	8.725.567.898,69	0,00	8.725.567.898,69
		previsione di competenza	21.258.245.971,17	0,00	21.258.245.971,17
		previsione di cassa	23.623.142.620,66	4.302.427,31	23.623.142.620,66

VARIAZIONE N. 285  
Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Anno di Competenza 2020

Rif. delibera di Giunta del n. 285 / 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	<b>6.858.860.626,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.858.860.626,28</b>
	previsione di competenza	<b>21.258.245.971,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.258.245.971,17</b>
	previsione di cassa	<b>23.461.714.721,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.461.714.721,96</b>

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