

Codice A1101A

D.D. 23 dicembre 2021, n. 975

Bilancio di previsione 2021 - 2023. Prelievo dal Fondo di riserva di cassa di cui al capitolo di spesa 197397/2021 dell'importo di euro 439.801,05. Variazioni al Bilancio di previsione, Documento tecnico d'accompagnamento e al Bilancio finanziario gestionale.



ATTO DD 975/A1101A/2021

DEL 23/12/2021

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO

A1101A - Programmazione macroeconomica, bilancio e statistica

OGGETTO: Bilancio di previsione 2021 – 2023. Prelievo dal Fondo di riserva di cassa di cui al capitolo di spesa 197397/2021 dell'importo di euro 439.801,05. Variazioni al Bilancio di previsione, Documento tecnico d'accompagnamento e al Bilancio finanziario gestionale.

Visto l'art 121 della Costituzione (come modificato dalla legge costituzionale 22 novembre 1999, n.1);

visto il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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) e successive modificazioni e integrazioni, ed in particolare l'articolo 48 che disciplina le modalità e i limiti del prelievo di somme dai fondi di riserva, e l'articolo 51 che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

visto il capo II (Finanza e bilancio della regione) dello Statuto della Regione Piemonte;

vista la Legge regionale n. 7 del 11 aprile 2001 "Ordinamento contabile della Regione Piemonte", per quanto applicabile;

vista la Legge regionale n. 7 del 12 aprile 2021 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2021-2023" (Legge di stabilità regionale 2021);

vista la Legge regionale n. 8 del 15 aprile 2021 "Bilancio di previsione finanziario 2021-2023";

vista la Legge regionale 29 luglio 2021, n. 21 "Assestamento del Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 e disposizioni finanziarie";

vista la Deliberazione della Giunta Regionale 19 aprile 2021, n. 1-3115 recante "Legge regionale 15 aprile 2021, n. 8 - Bilancio di previsione finanziario 2021-2023. Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2021-2023. Disposizioni di natura autorizzatoria ai sensi dell'articolo 10, comma 2 del D.lgs. 118/2011 s.m.i";

vista la Deliberazione della Giunta Regionale 9 luglio 2021 n. 43-3529 recante "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R. Approvazione";

preso atto della nota della Direzione regionale A2100A "Coordinamento Politiche e Fondi Europei-

Turismo e Sport” Settore Comunicazione, Ufficio Stampa, Relazioni Esterne e URP, prot. n. 10771 del 21/12/2021, con cui si richiede il prelievo della somma di euro 433.000,00 per l’anno 2021, dal fondo di riserva di cassa, ad integrazione del capitolo di spesa 113168 al fine di poter liquidare e pagare entro il 2021 le fatture pervenute alla Direzione medesima;

preso altresì atto della nota della Direzione regionale A1100A “Risorse finanziarie e Patrimonio”, Settore ragioneria, prot. n. 144318 del 22/12/2021, con cui si richiede il prelievo della somma di euro 6.801,05 per l’anno 2021, dal fondo di riserva di cassa, ad integrazione dei capitoli di spesa 128095 e 122030 al fine di poter procedere al pagamento delle liquidazioni emesse;

rilevato che i capitoli di spesa 113168, 128095 e 122030 presentano nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 una insufficiente disponibilità di cassa rispetto al fabbisogno di spesa e che pertanto si rende necessario ed urgente, adeguare congruamente gli stanziamenti attuali agli importi richiesti integrando la disponibilità di cassa mediante prelevamento delle somme necessarie dal capitolo 197397 "FONDO DI RISERVA DI CASSA (L.R. 7/2001)" del Bilancio di previsione dell'esercizio in corso, afferente alla Missione 20 “Fondi e accantonamenti” – Programma 1 “Fondo di riserva”, al fine di consentire i necessari ed indifferibili pagamenti alle scadenze prefissate;

visto l'art. 17 (fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa) del Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale approvato con la DGR 9 luglio 2021 n. 43-3529, che dispone che i prelievi dal fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa sono effettuati con determinazione del Dirigente competente in materia di Bilancio, sentito il dirigente competente in materia di Ragioneria, previa verifica delle effettive disponibilità di cassa;

Ritenuto di provvedere, per le motivazioni sopra espresse ed attesa l'urgenza, ad apportare le necessarie variazioni agli stanziamenti di cassa dei capitoli citati (Allegato 1);

Tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche), in particolare gli articoli 4 "Indirizzo politico-amministrativo. Funzioni e responsabilità", 14 "Indirizzo politico-amministrativo", 16 "Funzioni dei dirigenti di uffici dirigenziali generali";
- la legge regionale 28 luglio 2008, n. 23 (Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale), in particolare gli articoli 17 "Attribuzioni dei dirigenti" e 18 "Funzioni dirigenziali e contenuto degli incarichi";
- la legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi), più volte integrata e modificata, nonché la legge regionale 14 ottobre 2014, n. 14 (Norme sul procedimento amministrativo e disposizioni in materia di semplificazione);

determina

sulla base di quanto indicato in premessa e che qui si intende integralmente riportato:

- 1) di apportare al Bilancio di previsione 2021-2023 ed al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2021-2023 le variazioni alle missioni e ai programmi indicati nell’Allegato 1 -prospetto di cui all’allegato 8 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2021-2023 le variazioni ai capitoli afferenti le missioni e i programmi indicati nell’Allegato 2, prospetto di cui all’allegato 8 al Decreto legislativo

23 giugno 2011, n.118, parte integrante e sostanziale del presente atto;

3) di trasmettere al Tesoriere, dopo l'adozione del presente atto, il prospetto di cui all'allegato 8 al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118;

Avverso la presente determinazione è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al T.A.R. entro il termine di 60 giorni dalla data di comunicazione o piena conoscenza dell'atto, ovvero ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro il termine di 120 giorni dalla suddetta data.

La presente determinazione dirigenziale sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'articolo 61 dello Statuto e dell'articolo 5 della l.r. 22/2010, nonché ai sensi dell'articolo 40 del d.lgs. n. 33/2013, nel sito istituzionale dell'ente, nella sezione "Amministrazione trasparente".

IL DIRIGENTE (A1101A - Programmazione macroeconomica,
bilancio e statistica)

Firmato digitalmente da Alessandro Bottazzi

Allegato

ALLEGATO 1)

Regione Piemonte	Bilancio di Gestione	Variazioni n. 414 del 2021	Proposta di Variazione di Piano Esecutivo di Gestione (PEG)	Pag. 1 / 3
------------------	----------------------	----------------------------	---	------------

STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO

ENTRATA - 2021

Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
Totale generale delle Variazioni	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
Totale generale delle Entrate	Stanziamiento		21.685.637.476,19	0,00	0,00	0,00	21.685.637.476,19
	Cassa		23.123.371.834,81	0,00	0,00	0,00	23.123.371.834,81
	Residuo		5.748.812.796,49	0,00	0,00	0,00	5.748.812.796,49

STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO							
SPESA - 2021							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
1 Titolo 1 - Spese correnti							
113168 / 0	SPESE PER ATTIVITA' E SERVIZI DI INFORMAZIONE ANCHE IN COLLABORAZIONE CON LA STAMPA (COMUNICAZIONI ALLA STAMPA, PARTICOLARI INCHIESTE E SERVIZI D'INTERESSE DELLA REGIONE)	Stanziamiento	772.466,18	0,00	0,00	0,00	772.466,18
		Cassa	2.247.137,94	433.000,00	0,00	433.000,00	2.680.137,94
		Residuo	2.106.673,95	0,00	0,00	0,00	2.106.673,95
122030 / 0	CONTRIBUTI PER IL FINANZIAMENTO DI INTERVENTI A FAVORE DELLE VITTIME DI TRATTA E DI GRAVE SFRUTTAMENTO (D.LGS. 25 LUGLIO 1998, N. 286 - DPCM 16 MAGGIO 2016) - SPESE PER ACQUISIZIONE DI SERVIZI	Stanziamiento	89.399,90	0,00	0,00	0,00	89.399,90
		Cassa	103.773,14	6.159,96	0,00	6.159,96	109.933,10
		Residuo	20.533,20	0,00	0,00	0,00	20.533,20
128095 / 0	SPESE PER LA PROMOZIONE E LA REALIZZAZIONE DI ATTIVITA' CULTURALI (L.R. 11/2018)	Stanziamiento	951,60	0,00	0,00	0,00	951,60
		Cassa	1.262,11	641,09	0,00	641,09	1.903,20
		Residuo	443,59	0,00	0,00	0,00	443,59
Totale MacroAggregato 1030000		Stanziamiento	508.424.866,81	0,00	0,00	0,00	508.424.866,81
		Cassa	542.192.632,04	439.801,05	0,00	439.801,05	542.632.433,09
		Residuo	49.676.987,57	0,00	0,00	0,00	49.676.987,57
197397 / 0	FONDO DI RISERVA DI CASSA (L.R. 7/2001) - PROGR 2001	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa	389.728.529,11	0,00	439.801,05	-439.801,05	389.288.728,06
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MacroAggregato 1100000		Stanziamiento	159.215.656,15	0,00	0,00	0,00	159.215.656,15
		Cassa	461.151.610,26	0,00	439.801,05	-439.801,05	460.711.809,21
		Residuo	1.360.433,90	0,00	0,00	0,00	1.360.433,90
Totale generale delle Variazioni		Stanziamiento	862.817,68	0,00	0,00	0,00	862.817,68
		Cassa	392.080.702,30	439.801,05	439.801,05	0,00	392.080.702,30
		Residuo	2.127.650,74	0,00	0,00	0,00	2.127.650,74

STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO

SPESA - 2021

Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione Negativa	Saldo Variazione	Importo Finale
Totale generale delle Spese	Stanziamiento		21.685.637.476,19	0,00	0,00	0,00	21.685.637.476,19
	Cassa		23.123.371.834,81	439.801,05	439.801,05	0,00	23.123.371.834,81
	Residuo		6.862.874.596,91	0,00	0,00	0,00	6.862.874.596,91

ALLEGATO 2)

Allegato n. 8/1 al D.Lgs 118/2011

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

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 414 del 2021

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021	
			in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione		322.251.493,09	0,00	0,00	322.251.493,09	
MISSIONE:	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 0101 - Organi istituzionali						
	1 - Spese correnti	residui presunti	42.587.800,93	0,00	0,00	42.587.800,93
		previsione di competenza	73.305.918,08	0,00	0,00	73.305.918,08
		previsione di cassa	103.067.436,71	433.000,00	0,00	103.500.436,71
Totale Programma	0101 - Organi istituzionali	residui presunti	42.589.722,43	0,00	0,00	42.589.722,43
		previsione di competenza	73.634.705,08	0,00	0,00	73.634.705,08
		previsione di cassa	103.397.568,76	433.000,00	0,00	103.830.568,76
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	121.317.478,99	0,00	0,00	121.317.478,99
		previsione di competenza	973.097.137,16	0,00	0,00	973.097.137,16
		previsione di cassa	1.059.639.893,85	433.000,00	0,00	1.060.072.893,85

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

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 414 del 2021

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
			in aumento	in diminuzione	

MISSIONE:	05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
	Programma 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	1 - Spese correnti	residui presunti	29.230.533,72	0,00	0,00	29.230.533,72
		previsione di competenza	52.793.070,46	0,00	0,00	52.793.070,46
		previsione di cassa	80.434.642,91	641,09	0,00	80.435.284,00
Totale Programma	0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui presunti	33.108.140,17	0,00	0,00	33.108.140,17
		previsione di competenza	57.641.307,46	0,00	0,00	57.641.307,46
		previsione di cassa	89.035.486,36	641,09	0,00	89.036.127,45
TOTALE MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	residui presunti	36.910.338,00	0,00	0,00	36.910.338,00
		previsione di competenza	96.240.080,46	0,00	0,00	96.240.080,46
		previsione di cassa	130.297.987,84	641,09	0,00	130.298.628,93

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

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 414 del 2021

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021	
			in aumento	in diminuzione		
MISSIONE:	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	Programma 1204 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
	1 - Spese correnti	residui presunti	181.567.119,00	0,00	0,00	181.567.119,00
		previsione di competenza	57.975.158,02	0,00	0,00	57.975.158,02
		previsione di cassa	184.134.243,21	6.159,96	0,00	184.140.403,17
Totale Programma	1204 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	residui presunti	181.567.119,00	0,00	0,00	181.567.119,00
		previsione di competenza	58.358.498,02	0,00	0,00	58.358.498,02
		previsione di cassa	184.517.583,21	6.159,96	0,00	184.523.743,17
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	335.993.050,55	0,00	0,00	335.993.050,55
		previsione di competenza	261.554.856,06	0,00	0,00	261.554.856,06
		previsione di cassa	501.165.145,55	6.159,96	0,00	501.171.305,51

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

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 414 del 2021

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
			in aumento	in diminuzione	
MISSIONE: 20 - Fondi e accantonamenti					
Programma 2001 - Fondo di riserva					
	1 - Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	4.028.434,53	0,00	4.028.434,53
		previsione di cassa	393.756.963,64	0,00	393.317.162,59
Totale Programma	2001 - Fondo di riserva	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	4.028.434,53	0,00	4.028.434,53
		previsione di cassa	393.756.963,64	0,00	393.317.162,59
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	3.681.668.141,87	0,00	3.681.668.141,87
		previsione di cassa	428.441.861,48	0,00	428.002.060,43
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	494.220.867,54	0,00	494.220.867,54
		previsione di competenza	5.012.560.215,55	0,00	5.012.560.215,55
		previsione di cassa	2.119.544.888,72	439.801,05	439.801,05
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	6.862.874.596,91	0,00	6.862.874.596,91
		previsione di competenza	21.685.637.476,19	0,00	21.685.637.476,19
		previsione di cassa	23.123.371.834,81	439.801,05	23.123.371.834,81

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

Anno di Competenza 2021

Variazioni: 414 del 2021

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. null ESERCIZIO null	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
			in aumento	in diminuzione	

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		277.688.938,50	0,00	0,00	277.688.938,50
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		354.809.892,36	0,00	0,00	354.809.892,36
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		3.889.129.160,60	0,00	0,00	3.889.129.160,60

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	5.748.812.796,49	0,00	0,00	5.748.812.796,49
	previsione di competenza	21.685.637.476,19	0,00	0,00	21.685.637.476,19
	previsione di cassa	22.912.822.281,22	0,00	0,00	22.912.822.281,22

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