

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						