



**REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA**

**ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CREDITU E ASSENTU DE SU TERRITORIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO**

00.03.01.00 - Direzione generale dei servizi finanziari

Determinazione N.427 protocollo n. 11740 del 18/04/2020

Oggetto: Bilancio regionale 2020 – Variazioni di Cassa - PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA Capitolo SC08.6033 CdR 00.03.01.00 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1 della somma complessiva di euro 7.000,00. 00.04.01.00 Direzione generale degli enti locali e finanze

IL DIRETTORE

- VISTA** lo Statuto Speciale per la Sardegna e le relative norme di attuazione;
- VISTA** la L. R. 13.11.1998, n. 31 recante "Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione";
- VISTA** la L.R. 12.3.2020, n. 10, concernente "Legge di stabilità 2020";
- VISTA** la L.R. 12.3.2020, n. 11, concernente "Bilancio di previsione triennale 2020-2022";
- VISTA** la D.G.R. n. 13/9 del 17 marzo 2020 concernente "Ripartizione delle tipologie e dei programmi in categorie e macroaggregati e elenchi dei capitoli di entrata e spesa, conseguenti all'approvazione della legge di bilancio di previsione 2020-2022, n. 11 del 12 marzo 2020";
- VISTA** la D.G.R. n. 13/10 del 17 marzo 2020 concernente "Aggiornamento ripartizione delle tipologie e dei programmi in categorie e macroaggregati e elenchi dei capitoli di entrata e spesa;
- VISTO** il Decreto dell'Assessore degli Affari generali, personale e Riforma della regione n. 43920 /113 del 31 dicembre 2019, con il quale sono state confermate le funzioni di Direttore della



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CREDITU E ASSENTU DE SU TERRITORIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

00.03.01.00 - Direzione generale dei servizi finanziari

Determinazione N.427 protocollo n. 11740 del 18/04/2020

Direzione Generale dei Servizi Finanziari alla Dott.ssa Marcella Marchioni;

VISTO il D.lgs. 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 art.1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42”, e in particolare l’art.48 “Fondi di riserva” che dispone, al comma 3, l’iscrizione nella parte corrente del bilancio regionale di un fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa, con riferimento al quale i prelievi e le relative destinazioni sono da effettuarsi con decreto dirigenziale;

PRESO ATTO dell’esigenza di cassa manifestata dalla Direzione generale degli enti locali e finanze con la **note n. 11312 del 15/4/2020 e n. 11359 del 16/4/2020**;

CONSIDERATA l’impossibilità di procedere alle variazioni compensative tra capitoli manifestata dalla soprarichiamata Direzione Generale;

RITENUTO per quanto sopra esposto, necessario provvedere al prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1 della somma di euro **7.000,00** al fine di provvedere all’incremento della dotazione dei capitoli riportati nell’allegata tabella, parte integrante della presente determinazione;

DETERMINA

ART.1 Per le motivazioni citate in premessa è autorizzato, nel bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma della Sardegna per l’anno 2020, il prelievo dal Fondo di riserva di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di **euro 7.000,00** al fine di provvedere all’incremento della dotazione dei capitoli riportati nell’allegata tabella, parte integrante della presente determinazione. **(All.1)**



**REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA**

**ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CREDITU E ASSENTU DE SU TERRITORIU
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO**

00.03.01.00 - Direzione generale dei servizi finanziari

Determinazione N.427 protocollo n. 11740 del 18/04/2020

Ai fini della comunicazione dei dati d'interesse del Tesoriere, alla presente determinazione è allegato il modello 8/1 come previsto dall'art.10 comma 4, Dlgs n. 118/2011.

La presente determinazione sarà comunicata all'Assessore della Programmazione, Bilancio, Credito e Assetto del Territorio ai sensi dell'art. 21, comma 9, della LR 31/1998.

Firmato digitalmente da

**MARCELLA
MARCHIONI
18/04/2020 15:03**



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SA PROGRAMMATZIONE, BILANTZU, CRÈDITU E ASSENTU DE SU TERRITÒRIU

ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

CDR 03.00.00

DETERMINAZIONE PROT. N. 11740 REP. N. 427

DEL 18.04.2020

UTILIZZO

VARIAZIONE DI BILANCIO IN AUMENTO DELLA SPESA

Variazione al bilancio di previsione												COMPETENZA		
Variazione al Documento Tecnico di accompagnamento												COMPETENZA		
Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale												COMPETENZA		
ID	TITOLO	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FORNTE	VINC.	CAPITOLO	CDR	PCF	CASSA	2020	2021	2022
1	1	5	1	102		FR		SC01.0935	00.04.01.04	U.1.02.01.99.000	2.000,00			
2	1	3	1	103	X	FR		SC01.0319	00.04.01.04	U.1.03.02.16.000	5.000,00			
TOTALE											7.000,00			

VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUZIONE DELLA SPESA

COPERTURA FINANZIARIA

Variazione al bilancio di previsione												COMPETENZA		
Variazione al Documento Tecnico di accompagnamento												COMPETENZA		
Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale												COMPETENZA		
ID	TITOLO	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FORNTE	VINC.	CAPITOLO	CDR	PCF	CASSA	2020	2021	2022
1	1	20	1	110	X	FR		SC08.6033	00.03.01.00	U.1.10.01.01.000	7.000,00			
TOTALE											7.000,00			



**REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA**

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 18/04/2020 n. protocollo: 11740

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 18/04/2020 n.427

Progressivo tesoreria n. 0000190

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 427 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
					In aumento	In diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00			0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Totale Programma	03	Totale Programma 03	residui presunti	0,00			0,00
			previsione di competenza	408.242.106,53	0,00	0,00	408.242.106,53
			previsione di cassa	71.544.921,81	5.000,00	0,00	71.549.921,81
Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI					
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00			0,00



SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 427 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				In aumento	In diminuzione	
		previsione di competenza	0,00			0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.000,00	0,00	
Totale Programma	05	Totale Programma 05	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	27.934.024,24	0,00	27.934.024,24
			previsione di cassa	26.309.564,96	2.000,00	26.311.564,96
TOTALE MISSIONE			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	891.167.656,77	0,00	891.167.656,77
			previsione di cassa	626.278.115,81	7.000,00	626.285.115,81
MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
Programma	01	FONDO DI RISERVA				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	7.000,00	0,00
Totale Programma	01	Totale Programma 01	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	11.072.621,95	0,00	11.072.621,95
			previsione di cassa	379.240.667,53	0,00	379.233.667,53
TOTALE MISSIONE			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	99.997.314,08	0,00	99.997.314,08
			previsione di cassa	450.370.151,22	0,00	450.363.151,22
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	0,00		0,00



SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 427 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				In aumento	In diminuzione	
		previsione di competenza	9.425.819.285,01			9.425.819.285,01
		previsione di cassa	9.039.344.214,94	0,00	0,00	9.039.344.214,94
				7.000,00	7.000,00	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	9.425.819.285,01	0,00	0,00	9.425.819.285,01
		previsione di cassa	9.039.344.214,94	7.000,00	7.000,00	9.039.344.214,94

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa