



**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.603 protocollo n. 16896 del 26/05/2020**

**Oggetto:** Bilancio regionale 2020, CdR 00.03.01.00 – Variazioni di Cassa - PRELIEVO DAL FONDO AUTORIZZAZIONI DI CASSA (FONDO BILANCIO DI CASSA) Capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1 della somma di €. 1.200.000,00 in favore della Direzione Generale degli Affari generali e della Società dell'informazione.

#### **IL DIRETTORE**

- VISTO** lo Statuto Speciale per la Sardegna e le relative norme di attuazione;
- VISTA** la L.R. 13 novembre 1998, n. 31 e ss.mm.ii, recante "Disciplina del personale regionale e dell'organizzazione degli uffici della Regione";
- VISTO** il D.Lgs. 23-6-2011 n. 118 concernente "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";
- VISTA** la L.R. 12 marzo 2020, n. 10 "Legge di stabilità 2020" pubblicata nel BURAS n. 13 del 13 marzo 2020;
- VISTA** la legge regionale del 12 marzo 2020, n. 11, concernente "Bilancio di previsione triennale 2020-2022" pubblicata nel BURAS n. 13 del 13 marzo 2020;
- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale n. 13/9 del 17 marzo 2020 concernente "Ripartizione delle tipologie e dei programmi in categorie e macroaggregati ed elenchi dei capitoli di entrata e spesa, conseguenti all'approvazione della legge di bilancio di previsione 2020-2022, n. 11 del 12 marzo 2020 (pubblicata sul BURAS del 13/03/2020)";



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.603 protocollo n. 16896 del 26/05/2020**

- VISTA** la deliberazione della Giunta regionale 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";
- VISTA** la Deliberazione della Giunta regionale n. 18/1 del 8 aprile 2020 concernente " Rettifica delibera di Giunta n. 13/9 del 17.03.2020";
- VISTO** il Decreto dell'Assessore degli Affari generali, personale e Riforma della Regione n. 4390 /113 del 31/12/2019 con il quale sono state conferite le funzioni di Direttore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari alla Dott.ssa Marcella Marchioni;
- VISTA** la richiesta della Direzione Generale degli Affari generali e della società dell'informazione **Prot. n. 3183 del 14/05/2020** con la quale, al fine di poter procedere al pagamento di debiti commerciali liquidati in conto residui, si chiede il rimpinguamento dello stanziamento di cassa dei capitoli **SC07.1108, SC07.1109 e SC07.1110, Cdr 00.02.02.05**, riferiti all'Azione 2.2.2 del PO FESR 2014-2020, per un importo complessivo pari a **euro 1.200.000,00**;
- PRESO ATTO** dell'esigenza di procedere allo stanziamento delle relative disponibilità di cassa in quanto il Servizio competente ha proceduto all'analisi di possibili variazioni compensative tra capitoli del medesimo macroaggregato e nell'ambito del medesimo programma e/o tra programmi di diverse missioni, rilevando l'incapienza degli stanziamenti disponibili;
- 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 **€ 1.200.000,00** in favore della Direzione Generale degli Affari generali e della società



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.603 protocollo n. 16896 del 26/05/2020**

dell'informazione al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella che è parte integrante della presente determinazione;

#### **DETERMINA**

Per le motivazioni citate in premessa, nel bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma della Sardegna per l'anno 2020, il prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di **€ 1.200.000,00** in favore della Direzione Generale degli Affari generali e della società dell'informazione, al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella che è parte integrante della presente determinazione.

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 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 e pubblicata nel Bollettino Ufficiale della Regione.

**Il Direttore Generale**

Marcella Marchioni



**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.603 protocollo n. 16896 del 26/05/2020**

S. Masala: Direttore del Servizio Bilancio e Governance delle Entrate

G. Piras: Coordinatore Settore Primo Attuazione Bilancio

P. Stella: Settore Primo Attuazione Bilancio

**Firmato digitalmente da**

**MARCELLA  
MARCHIONI**

**26/05/2020 09:05**



## REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

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

ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO

00.03.01.00 - Direzione generale dei servizi finanziari

### Determinazione N. 603 Protocollo N. 16896 del 26/05/2020

#### ALLEGATO

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE, AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO E AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE

#### UTILIZZO

VARIAZIONE DI BILANCIO IN AUMENTO DELLA SPESA														
Variazione al bilancio di previsione					Variazione al Documento Tecnico di accompagnamento									
					Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale									
ID	TIT.	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FONTE	VINC.	PCF	CAPITOLO	CDR	CASSA	COMPETENZA		
												2020	2021	2022
1	2	1	12	202		AS	V589.08	U.2.02.03.02.000	SC07.1108	00.02.01.05	420.000,00			
2	2	1	12	202		UE	V590.08	U.2.02.03.02.000	SC07.1109	00.02.01.05	600.000,00			
3	2	1	12	202		FR		U.2.02.03.02.000	SC07.1110	00.02.01.05	180.000,00			
											1.200.000,00	0,00	0,00	0,00

#### COPERTURA FINANZIARIA

VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUZIONE DELLA SPESA														
Variazione al bilancio di previsione					Variazione al Documento Tecnico di accompagnamento									
					ID	TIT.	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FORNTE	VINC.	PCF	CAPITOLO
												2020	2021	2022
1	1	20	1	110	X	FR		U.1.10.01.01.000	SC08.6033	00.03.01.00	1.200.000,00			
TOTALE											1.200.000,00			



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 26/05/2020 n. protocollo: 16896

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 26/05/2020 n.603

Progressivo tesoreria n. 0000323

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 603 - 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	12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
	Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	1.200.000,00	0,00
Totale Programma		12	Totale Programma 12	residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	192.082.460,34	0,00	192.082.460,34
				previsione di cassa	226.114.797,50	1.200.000,00	227.314.797,50
TOTALE MISSIONE				residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	930.017.215,93	0,00	930.017.215,93
				previsione di cassa	633.172.204,90	1.200.000,00	634.372.204,90



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 603 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				In aumento	In diminuzione	
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>				
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	1.200.000,00	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b>	<b>Totale Programma 01</b>	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	6.683.621,95	0,00	6.683.621,95
			previsione di cassa	287.352.337,70	0,00	286.152.337,70
<b>TOTALE MISSIONE</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	95.608.314,08	0,00	95.608.314,08
			previsione di cassa	358.481.821,39	0,00	357.281.821,39
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	10.369.261.771,53	0,00	10.369.261.771,53
			previsione di cassa	9.130.879.773,25	1.200.000,00	9.130.879.773,25
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	10.369.261.771,53	0,00	10.369.261.771,53
			previsione di cassa	9.130.879.773,25	1.200.000,00	9.130.879.773,25



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 603 - ESERCIZIO 2020	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						