



**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.985 protocollo n. 28117 del 31/08/2020**

**Oggetto:** Bilancio regionale 2020 – Variazioni di Cassa - PRELIEVO DAL FONDO AUTORIZZAZIONI DI CASSA (FONDO BILANCIO DI CASSA) Capitolo SC08.6033 CdR 00.03.01.00 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1 della somma di Euro 68.767,79 a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari.

**IL DIRETTORE GENERALE**

- 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”;
- 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;
- VISTA** la legge regionale del 12 marzo 2020, n. 11, concernente “Legge di stabilità 2020”;
- VISTA** la legge regionale del 12 marzo 2020, n. 12, concernente “Bilancio di previsione triennale 2020-2022”;
- VISTA** la D.G.R. n. 13/09 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



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.985 protocollo n. 28117 del 31/08/2020**

marzo 2020 (pubblicata sul BURAS del 13/03/2020)";

- 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";
- VISTA** la D.G.R. n. n. 18/1 dell'8 aprile 2020 concernente "Rettifica deliberazione della Giunta n. 13/9 del 17.3.2020 concernente "Ripartizione delle tipologie e dei programmi in categorie e macroaggregati e elenchi dei capitoli di entrata e spesa, conseguenti all'approvazione della legge regionale 12 marzo 2020, n. 11 - Bilancio di previsione triennale 2020-2022 (Buras supplemento ordinario n. 2 al bollettino n. 13 del 13 marzo 2020)";
- VISTO** il Decreto dell'Assessore degli Affari Generali, Personale e Riforma della Regione n. 2833 /54 del 1° luglio 2020, con il quale sono state conferite le funzioni di Direttore Generale della Direzione Generale dei Servizi Finanziari alla Dott.ssa Marcella Marchioni;
- PRESO ATTO** delle esigenze di cassa manifestate dal Servizio Autorità di Audit PO ENI CBC MED di questa Direzione al fine di provvedere alla liquidazione dei corrispettivi relativi agli Stati di Avanzamento dei Servizi di Assistenza Tecnica all'Autorità di Certificazione PO FESR, FSE, FSC - Totale Euro 68.767,79 - capitoli SC01.0940, SC01.0941, SC01.0857, SC01.0858, SC01.0859 - C.d.R. 00.03.01.05 (rif. nota n. 27794 del 26.08.2020);
- CONSIDERATA** l'impossibilità di procedere alle variazioni compensative tra i capitoli del proprio stato di previsione, 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 complessiva di **Euro 68.767,79** a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari al



**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.985 protocollo n. 28117 del 31/08/2020**

fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella, parte integrante della presente determinazione.

#### **DETERMINA**

Per le motivazioni citate in premessa, in conto del bilancio regionale 2020, il prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma complessiva di **Euro 68.767,79** a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella, 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

S. Masala/Direttore Servizio Bilancio e controllo proposte delibere della Giunta regionale

G. Piras/Coordinatore Settore Attuazione e Coordinamento



**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.985 protocollo n. 28117 del 31/08/2020**

D. Piu/Funzionario Settore Attuazione e Coordinamento

**Firmato digitalmente da**

**MARCELLA  
MARCHIONI  
31/08/2020 13:54**



## 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. 985 protocollo n. 28117 del 31/08/2020

#### 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	TITOLO	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FONTE	VINC.	CAPITOLO	CDR	PCF
													2020	2021	2022
1	1	1	12	103		AS	V571.00	SC01.0940	00.03.01.05	U.1.03.02.12.000	18.156,63				
2	1	1	12	103		UE	V572.00	SC01.0941	00.03.01.05	U.1.03.02.12.000	18.156,63				
3	1	1	12	103		AS	V585.00	SC01.0857	00.03.01.05	U.1.03.02.99.000	11.359,09				
4	1	1	12	103		UE	V586.00	SC01.0858	00.03.01.05	U.1.03.02.99.000	16.227,26				
5	1	1	12	103		FR		SC01.0859	00.03.01.05	U.1.03.02.99.000	4.868,18				
TOTALE												68.767,79			

#### COPERTURA FINANZIARIA

VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUZIONE DELLA SPESA															
Variazione al bilancio di previsione				Variazione al Documento Tecnico di accompagnamento											
				Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale											
				ID	TITOLO	MISS.	PROGR.	MACR.	NON RICORRENTE	FONTE	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	68.767,79				



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 31/08/2020 n. protocollo: 28117

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 31/08/2020 n.985

Progressivo tesoreria n. 0000652

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 985 - 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	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	68.767,79	0,00	0,00
Totale Programma	12	Totale Programma 12	residui presunti	0,00			0,00
			previsione di competenza	377.344.609,54	0,00	0,00	377.344.609,54
			previsione di cassa	152.924.030,96	68.767,79	0,00	152.992.798,75
TOTALE MISSIONE			residui presunti	0,00			0,00
			previsione di competenza	1.126.941.280,46	0,00	0,00	1.126.941.280,46
			previsione di cassa	563.097.619,69	68.767,79	0,00	563.166.387,48



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 985 - 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	68.767,79	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b>	<b>Totale Programma 01</b>	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	5.078.415,87	0,00	5.078.415,87
			previsione di cassa	477.626.062,60	0,00	477.557.294,81
<b>TOTALE MISSIONE</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	104.384.607,40	0,00	104.384.607,40
			previsione di cassa	537.425.366,34	0,00	537.356.598,55
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	11.115.069.215,99	0,00	11.115.069.215,99
			previsione di cassa	9.565.970.958,83	68.767,79	9.565.970.958,83
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	11.115.069.215,99	0,00	11.115.069.215,99
			previsione di cassa	9.565.970.958,83	68.767,79	9.565.970.958,83



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 985 - 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						