



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

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

03-01-00 Direzione dei Servizi Finanziari

Determinazione PROT. N. 25545 REP. N. 622 DEL 27-04-2018

Oggetto: Bilancio regionale 2018 – 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 €. 2.448.297,48 a favore della Direzione Generale Del Turismo, Artigianato E Commercio.

Il Direttore Generale

- VISTO** 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. 11 Gennaio 2018 n.2 Bilancio di previsione triennale 2018/2020;
- VISTO** il Decreto dell'Assessore degli Affari generali, personale e Riforma della regione n. 3514/3 del 13/02/2015 con il quale sono state conferite le funzioni di Direttore della 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;
- CONSIDERATO** che con determinazione n 375 del 11/05/2018 si è provveduto ad adempiere alle richieste formulate dalla Direzione Generale Del Turismo, Artigianato E Commercio che con la nota prot.n. **5393** del **15/05/2018** richiedeva il prelevamento dal fondo riserva di cassa di € 2.448.297,48 da accreditare al cap SC06.0178 cdr 00.07.01.04.
- DATO ATTO** che per mero errore materiale l'accredito è avvenuto sull'omonimo capitolo ma sul cdr 00.07.01.01;
- CONSIDERATO** che in seguito al riaccertamento ordinario con DGR 31/28 del 19/06/2018 , stante l'errore, il cap SC06.0178 cdr 00.07.01.01 manifestava un'eccedenza di cassa che è stata riaccreditata al fondo di riserva ;



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

CDR 03-01-00

Determinazione PROT. N. 25545 REP. N. 622

DEL 23-07-2018

DATO ATTO che , verificato l'errore, si rende necessario attribuire la somma di € 2.448.297,48 al cap SC06.0178 al corretto cdr 00.07.01.04.

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 €. **2.448.297,48** a favore della Direzione Generale Del Turismo, Artigianato E Commercio, al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella, parte integrante della presente determinazione.

D E T E R M I N A

Per le motivazioni citate in premessa, nel bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma della Sardegna per l'anno 2018, il prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di € **2.448.297,48** a favore della Direzione Generale Del Turismo, Artigianato E Commercio, al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella, parte integrante della presente determinazione. (All.1)

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.

Stefania Masala
Valentina Tagliagambe 0706064731
Mauro Murgia 070/6064386

IL DIRETTORE GENERALE
Marcella Marchioni



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

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

03-01-00 Direzione dei Servizi Finanziari Determinazione PROT. N. 25545 REP. N. 622 DEL 27.01.2019

COPERTURA FINANZIARIA

VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUIZIONE DELLA SPESA

Variazione al Bilancio di Previsione														
Variazione al Documento Tecnico di Accompagnamento														
Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale														
ID	TIT	MISS	PROGR	MACR.	NON RICORRE NTE	FONTI	VINC	PCF	CAPITOLO	CDR	CASSA 2018	COMPETENZA 201820192020		
1	1	20	1	110		FR		U.1.10.01.01.000	SC08.6033	00.03.01.00	€ 2.448.297,48			
TOTALE												2.448.297,48		



REGIONE AUTONOMA DE SARDEGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

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

03-01-00 Direzione dei Servizi Finanziari Determinazione PROT. N. 25561 REP. N. 622 DEL 21-04-2019

ALLEGATO 1

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	TTT	MISS	PROGR	MACR.	NON RICOBRE NTE	FONTE	VINC	PCF	CAPITOLO	CDR	CASSA	COMPETENZA			
1	1	7	1	104		FR		U.1.04.01.02.000	SC06.0178	00.07.01.04	€ 2.448.297,48	2018	2018	2019	2020
TOTALE											2.448.297,48				



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere
data: 27/07/2018 n. protocollo: 25545
Rif Determinazione Del Direttore del 27/07/2018 n.622

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 622 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				In aumento	In diminuzione	
<i>Disavanzo d'amministrazione</i>						
			0,00			0,00
MISSIONE	07	TURISMO				
	Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI			
	Titolo	1	SPESE CORRENTI			
			residui presunti			0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.448.297,48	0,00	0,00
Totale Programma						
	01	ORGANI ISTITUZIONALI				0,00
			residui presunti			
			previsione di competenza	0,00	0,00	61.799.184,80
			previsione di cassa	2.448.297,48	0,00	45.437.576,06
TOTALE MISSIONE						
	07	TURISMO				0,00
			residui presunti			
			previsione di competenza	0,00	0,00	82.510.190,51
			previsione di cassa	2.448.297,48	0,00	47.009.904,68
MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI				



SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 622 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			In aumento	In diminuzione	
Programma 01	ORGANI ISTITUZIONALI				
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	0,00	2.448.297,48-	0,00
Totale Programma 01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00			0,00
	previsione di competenza	1.912.160,75	0,00	0,00	1.912.160,75
	previsione di cassa	197.864.752,01	0,00	2.448.297,48-	195.416.454,53
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00			0,00
	previsione di competenza	698.680.282,70	0,00	0,00	698.680.282,70
	previsione di cassa	270.814.252,08	0,00	2.448.297,48-	268.365.954,60
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		0,00			0,00
	previsione di competenza	10.957.561.600,35	0,00	0,00	10.957.561.600,35
	previsione di cassa	9.598.486.991,09	2.448.297,48	2.448.297,48-	9.598.486.991,09
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		0,00			0,00
	previsione di competenza	10.957.561.600,35	0,00	0,00	10.957.561.600,35
	previsione di cassa	9.598.486.991,09	2.448.297,48	2.448.297,48-	9.598.486.991,09

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa