



**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.683 protocollo n. 19499 del 16/06/2020**

**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 2.327.559,91. Direzione Generale dei lavori pubblici 00.08.01.00.

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 Delib. 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”;
- VISTE** la Delib. G.R. n. 13/10 del 17 marzo 2020 e n. 18/1 del 1 Aprile 2020 con le quali si è provveduto all’aggiornamento e alla rettifica della D.G.R. n. 13/9 del 17 marzo 2020;
- 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 Direzione Generale dei Servizi Finanziari alla Dott.ssa 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.683 protocollo n. 19499 del 16/06/2020**

**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 dei lavori pubblici con le **note Prot. n. 15456 del 5/6/2020 e Prot. n. 16162 del 12/6/2020** per ottemperare ad urgenti ed indifferibili pagamenti su vari capitoli di spesa;

**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 **2.327.559,91** 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 2.327.559,91** 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 ASSETTU DE SU TERRITORIU  
ASSESSORATO DELLA PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CREDITO E ASSETTO DEL TERRITORIO**

00.03.01.00 - Direzione generale dei servizi finanziari

### **Determinazione N.683 protocollo n. 19499 del 16/06/2020**

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  
16/06/2020 13:38**



## 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. 683 Protocollo N. 19499 del 16/06/2020

#### 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    | 10    | 5      | 203   |                | AS    | V463 | U.2.03.01.02.000 | SC07.0002 | 00.08.01.04 | 30.000,00    |            |      |      |
| 2  | 2    | 10    | 5      | 203   | X              | FR    |      | U.2.03.01.02.000 | SC07.0018 | 00.08.01.04 | 79.500,00    |            |      |      |
| 3  | 2    | 10    | 5      | 203   | X              | AS    | V446 | U.2.03.01.01.000 | SC07.0041 | 00.08.01.04 | 2.202.691,36 |            |      |      |
| 4  | 2    | 9     | 9      | 202   |                | AS    |      | U.2.02.01.09.000 | SC04.0383 | 00.08.01.05 | 15.368,55    |            |      |      |
| TOTALE   |      |       |        |       |                |       |      |                  |           |             | 2.327.559,91 |            |      |      |

##### 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   | TIT. | MISS. | PROGR. | MACR. | NON RICORRENTE | FONTE | VINC | PCF              | CAPITOLO | CDR         | CASSA        | COMPETENZA |      |      |
|  |      |       |        |       |                |       |      |                  |          |             |              | 2020       | 2021 | 2022 |
| 1  | 1    | 20    | 1      | 110   | X              | FR    |      | U.1.10.01.01.000 | SC086033 | 00.03.01.00 | 2.327.559,91 |            |      |      |
| TOTALE   |      |       |        |       |                |       |      |                  |          |             | 2.327.559,91 |            |      |      |



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 16/06/2020 n. protocollo: 19499

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 16/06/2020 n.683

Progressivo tesoreria n. 0000396

**SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO        | DENOMINAZIONE |   | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>DELIBERA<br>N. 683 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI     |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2020 |
|------------------------------------|---------------|---|--|----------------|----------------|---|
|                                    |               |   |  | In aumento     | In diminuzione |   |
| <i>Disavanzo d'amministrazione</i> |               |   | 0,00   | 0,00           | 0,00           | 0,00  |
| <b>MISSIONE</b>                    | <b>09</b>     | <b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL<br/>TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>                               |  |                |                |   |
| Programma                          | 09            | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO<br>SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL<br>TERRITORIO E L#AMBIENTE |  |                |                |   |
| 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           | 15.368,55      | 0,00  |
| <b>Totale Programma</b>            | <b>09</b>     | <b>Totale Programma 09</b>  | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                                    |               |   | previsione di competenza   | 104.571.696,74 | 0,00           | 104.571.696,74  |
|                                    |               |   | previsione di cassa  | 39.752.024,36  | 15.368,55      | 39.767.392,91   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>             |               |   | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                                    |               |   | previsione di competenza   | 993.747.139,83 | 0,00           | 993.747.139,83  |
|                                    |               |   | previsione di cassa  | 687.002.225,21 | 15.368,55      | 687.017.593,76  |



**SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE |  | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>DELIBERA<br>N. 683 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI     |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2020 |
|-----------------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|---|
|                             |               |  |  | In aumento     | In diminuzione |   |
| <b>MISSIONE</b>             | <b>10</b>     | <b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b> |  |                |                |   |
| Programma                   | 05            | VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI      |  |                |                |   |
| 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           | 2.312.191,36   | 0,00  |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>05</b>     | <b>Totale Programma 05</b>               | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                             |               |  | previsione di competenza   | 169.040.888,33 | 0,00           | 169.040.888,33  |
|                             |               |  | previsione di cassa  | 68.530.850,41  | 2.312.191,36   | 70.843.041,77   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      |               |  | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                             |               |  | previsione di competenza   | 935.760.027,29 | 0,00           | 935.760.027,29  |
|                             |               |  | previsione di cassa  | 584.939.088,25 | 2.312.191,36   | 587.251.279,61  |
| <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           | 0,00           | 2.327.559,91  |
| <b>Totale Programma</b>     | <b>01</b>     | <b>Totale Programma 01</b>               | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                             |               |  | previsione di competenza   | 5.257.236,28   | 0,00           | 5.257.236,28  |
|                             |               |  | previsione di cassa  | 263.550.979,23 | 0,00           | 261.223.419,32  |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>      |               |  | residui presunti   | 0,00           |                | 0,00  |
|                             |               |  | previsione di competenza   | 94.181.928,41  | 0,00           | 94.181.928,41   |



**SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO         | DENOMINAZIONE |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE -<br>DELIBERA<br>N. 683 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI   |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DELIBERA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2020 |
|-------------------------------------|---------------|--------------------------|--|--------------|----------------|---|
|                                     |               |                          |  | In aumento   | In diminuzione |   |
|                                     |               | previsione di cassa      | 334.680.462,92   | 0,00         | 2.327.559,91   | 332.352.903,01  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>  |               | residui presunti         | 0,00   |              |                | 0,00  |
|                                     |               | previsione di competenza | 10.471.771.593,50  | 0,00         | 0,00           | 10.471.771.593,50   |
|                                     |               | previsione di cassa      | 9.132.637.634,05   | 2.327.559,91 | 2.327.559,91   | 9.132.637.634,05  |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b> |               | residui presunti         | 0,00   |              |                | 0,00  |
|                                     |               | previsione di competenza | 10.471.771.593,50  | 0,00         | 0,00           | 10.471.771.593,50   |
|                                     |               | previsione di cassa      | 9.132.637.634,05   | 2.327.559,91 | 2.327.559,91   | 9.132.637.634,05  |

**TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE**

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa