



**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.850 protocollo n. 24083 del 21/07/2020

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 3.000.000,00 a favore del Centro Regionale di Programmazione.

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”;
- 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.850 protocollo n. 24083 del 21/07/2020

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 Centro Regionale di Programmazione ai fini dell'erogazione dell'annualità 2020 riferita alle Convenzioni attuative relative agli interventi della Programmazione Territoriale e della Programmazione Unitaria - Euro 3.000.000,00 - capitolo SC01.0644 - C.d.R. 00.03.60.00 (rif. nota n. 4937 del 17.07.2020);
- 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



**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.850 protocollo n. 24083 del 21/07/2020

complessiva di **Euro 3.000.000,00** a favore del Centro Regionale di Programmazione al fine di provvedere all'incremento della dotazione del capitolo riportato 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 3.000.000,00** a favore del Centro Regionale di Programmazione al fine di provvedere all'incremento della dotazione del capitolo riportato 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



**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.850 protocollo n. 24083 del 21/07/2020

G. Piras/Coordinatore Settore Attuazione e Coordinamento

D. Piu/Funzionario Settore Attuazione e Coordinamento

Firmato digitalmente da

**MARCELLA
MARCHIONI
21/07/2020 13:09**



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. 850 protocollo n. 24083 del 21/07/2020

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 | CASSA | COMPETENZA | | |
| | | | | | | | | | | | | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 | 2 | 14 | 1 | 203 | | FR | | SC01.0644 | 00.03.60.00 | U.2.03.01.02.000 | 3.000.000.000 | | | |

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 | COMPETENZA | | |
| | | | | | | | | | | | | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 | 1 | 20 | 1 | 110 | X | FR | | SC08.6033 | 00.03.01.00 | U.1.10.01.01.000 | 3.000.000,00 | | | |



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 21/07/2020 n. protocollo: 24083

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 21/07/2020 n.850

Progressivo tesoreria n. 0000521

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | | | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 850 - 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 | 14 | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ | | | | | | |
| Programma | 01 | INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO | | | | | | |
| Titolo | 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | | residui presunti | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | previsione di cassa | 0,00 | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma | 01 | Totale Programma 01 | | residui presunti | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | previsione di competenza | 168.451.378,33 | 0,00 | 0,00 | 168.451.378,33 |
| | | | | previsione di cassa | 108.720.154,62 | 3.000.000,00 | 0,00 | 111.720.154,62 |
| TOTALE MISSIONE | | | | residui presunti | 0,00 | | | 0,00 |
| | | | | previsione di competenza | 407.476.221,99 | 0,00 | 0,00 | 407.476.221,99 |
| | | | | previsione di cassa | 273.645.614,98 | 3.000.000,00 | 0,00 | 276.645.614,98 |
| | | | | | | | | |



SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 850 - ESERCIZIO 2020 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020 |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|--|--------------------------|---------------------|---|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| 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 | 3.000.000,00 | 0,00 |
| Totale Programma | 01 | Totale Programma 01 | residui presunti | 0,00 | | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 5.078.421,75 | 0,00 | 5.078.421,75 |
| | | | previsione di cassa | 240.790.990,82 | 0,00 | 237.790.990,82 |
| TOTALE MISSIONE | | | residui presunti | 0,00 | | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 117.951.527,41 | 0,00 | 117.951.527,41 |
| | | | previsione di cassa | 311.455.474,51 | 0,00 | 308.455.474,51 |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA | | | residui presunti | 0,00 | | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 10.926.406.697,97 | 0,00 | 10.926.406.697,97 |
| | | | previsione di cassa | 9.154.085.734,02 | 3.000.000,00 | 9.154.085.734,02 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE | | | residui presunti | 0,00 | | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 10.926.406.697,97 | 0,00 | 10.926.406.697,97 |
| | | | previsione di cassa | 9.154.085.734,02 | 3.000.000,00 | 9.154.085.734,02 |



SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 850 - 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 | | | | | | |