



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. 36860 REP. N. 805 DEL 05-11-2018

**Oggetto:** Bilancio regionale 2018, 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 € 20.855,03 in favore della Direzione generale della Presidenza.

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

VISTA la richiesta della Direzione generale della Presidenza Prot. n. 20271 del 22/10/2018 con la quale si chiede il rimpinguamento dello stanziamento di cassa del capitolo **SC01.5061, Cdr 00.01.01.16** al fine di consentire la liquidazione e il pagamento di tre impegni di spesa di debito commerciale trasferiti, per esigenze di armonizzazione della spesa con la classificazione prevista dal piano dei conti integrato (PCF), dal capitolo di spesa SC01.5020 al capitolo SC01.5061 riferiti al Cdr 00.01.01.16, per l'importo complessivo di euro **20.855,03**;

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 di cui al capitolo **SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma



**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

CDR 03-01-00

Determinazione PROT. N. 36860 REP. N. 805

DEL 05-11-2018

di € **20.855,03** in favore del capitolo di spesa **SC01.5061**, Cdr **01.01.01.16** al fine di procedere all'incremento della dotazione di cassa come da tabella allegata;

**D E T E R M I N A**

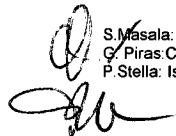
Per le motivazioni citate in premessa, nel bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma della Sardegna per l'anno 2018, il prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di € **20.855,03** in favore del capitolo di spesa **SC01.5061**, Cdr **00.01.01.16** al fine di procedere all'incremento della dotazione di cassa come da tabella allegata alla presente determinazione.

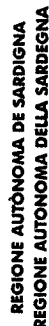
Ai fini della comunicazione dei dati d'interesse del Tesoriere, alla presente determinazione è allegato il modello 8/1 come previsto dall'art.10 comma 4, Dlgs 118/2011.

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.

**IL DIRETTORE GENERALE**

Marcella Marchioni

  
S. Masala: Direttore Servizio Bilancio e Governance delle Entrate  
G. Piras: Coordinatore Settore Primo Attuazione Bilancio  
P. Stella: Istruttore amministrativo Settore Primo Attuazione Bilancio



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. 36865 REP. N. 805 DEL 05-11-2018

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

VARIAZIONE DI BILANCIO IN AUMENTO DELLA SPESA														
Variazione al bilancio di previsione														
Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale														
ID	TIT.	MISS.	PROGR.	MACEL	NON RICORRENTE	FONTE	Y/INC	PGF	CAPITOLO	CDR	CASSA	COMPETENZA		
												2018	2019	2020
1	2	1	1	202	x	FR		U.2.02.03.02.000	SC01.5061	00.01.01.16	20.855.03			
											20.855.03	0.00	0.00	0.00

COPERTURA FINANZIARIA							
VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUZIONE DELLA SPESA							
Variazione al bilancio di previsione							
ID	TIP.	MISS.	PROGR.	MAGR.	NON RICORRENTE	SOURCE	
1	1	20	1	110			
							TOTALE
						FR	
						VINC	
						PCF	
						CAPITOLO	
						CDR	
						CASSA	
						COMPETENZA	
						2018	2019
						20.855.03	20.855.03
						0.00	0.00
						0.00	0.00



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 05/11/2018 n. protocollo: 36860

Rif Det.Resp.Fin. Del Responsabile Finanziario del 05/11/2018 n.805

Progressivo tesoreria n. 0001251

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 805 - 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	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE				
	Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI			
	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	20.855,03	0,00
Totale Programma	01	Totale Programma 01	0,00			0,00
			residui presunti			
			previsione di competenza	130.346.368,00	0,00	130.346.368,00
			previsione di cassa	96.672.604,54	20.855,03	96.693.459,57
TOTALE MISSIONE						
			residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	965.087.037,59	0,00	965.087.037,59
			previsione di cassa	916.088.301,06	20.855,03	916.109.156,09



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 805 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				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	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	20.855,03	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b>	<b>Totale Programma 01</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.206.481,04			1.206.481,04
		previsione di cassa	556.122.308,29	0,00	20.855,03	556.101.453,26
<b>TOTALE MISSIONE</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	176.430.586,67			176.430.586,67
		previsione di cassa	585.329.323,08	0,00	20.855,03	585.308.468,05
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	10.836.348.905,25	0,00	0,00	10.836.348.905,25
		previsione di cassa	9.647.182.153,19	20.855,03	20.855,03	9.647.182.153,19
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	10.836.348.905,25	0,00	0,00	10.836.348.905,25
		previsione di cassa	9.647.182.153,19	20.855,03	20.855,03	9.647.182.153,19



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 805 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			In aumento	In diminuzione	
	TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa				