



**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.408 protocollo n. 10965 del 09/04/2020**

04-01-00 Direzione Generale degli Enti Locali e Finanze

Direzione Generale dei Servizi Finanziari

**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 670.828,46. 00.04.01.00 Direzione generale degli enti locali e finanze.

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 D.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";
- 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;



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.408 protocollo n. 10965 del 09/04/2020**

- 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;
- 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 degli enti locali e finanze con la **nota n. 10680 del 8/4/2020**;
- 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 **670.828,46** 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 670.828,46** al fine di provvedere all'incremento della dotazione dei capitoli riportati nell'allegata tabella,



**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.408 protocollo n. 10965 del 09/04/2020**

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 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  
09/04/2020 16:25**



## 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 03.00.00

DETERMINAZIONE PROT. N. 10965 REP. N. 408

DEL 09.04.2020

### 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	FORTE	VINC.	CAPITOLO	CDR	PCF	CASSA	COMPETENZA		
												2020	2021	2022
1	2	5	1	203	X	UE	V904	SC08.8083	00.04.01.02	U.2.03.01.02.000	525.974,82			
2	2	5	1	203	X	AS	V905	SC08.8084	00.04.01.02	U.2.03.01.02.000	92.819,09			
3	1	5	1	104	X	UE	V868	SC08.7913	00.04.01.02	U.1.04.01.02.000	18.770,83			
4	1	5	1	104	X	AS	V869	SC08.7918	00.04.01.02	U.1.04.01.02.000	3.312,50			
5	1	5	2	104	X	UE	V920	SC08.8167	00.04.01.02	U.1.04.01.02.000	19.636,04			
6	1	5	2	104	X	AS	V921	SC08.8172	00.04.01.02	U.1.04.01.02.000	3.465,18			
7	1	5	2	103	X	UE	V920	SC08.8170	00.04.01.02	U.1.03.02.02.000	3.697,50			
8	1	5	2	103	X	AS	V921	SC08.8175	00.04.01.02	U.1.03.02.02.000	652,50			
9	1	5	2	103	X	UE	V920	SC08.8168	00.04.01.02	U.1.03.02.99.000	2.125,00			
10	1	5	2	103	X	AS	V921	SC08.8173	00.04.01.02	U.1.03.02.99.000	375,00			
TOTALE											670.828,46			

#### VARIAZIONE DI BILANCIO IN DIMINUZIONE DELLA SPESA

### COPERTURA FINANZIARIA

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	670.828,46			
TOTALE											670.828,46			



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 09/04/2020 n. protocollo: 10965

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 09/04/2020 n.408

Progressivo tesoreria n. 0000173

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 408 - 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	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI					
Programma	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO					
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	22.083,33	0,00	0,00
Programma	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO					
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	618.793,91	0,00	0,00
Totale Programma	01	Totale Programma 01	residui presunti	0,00			0,00



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 408 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
						In aumento	In diminuzione	
				previsione di competenza	4.729.150,87			4.729.150,87
				previsione di cassa	8.229.772,33	0,00	0,00	8.870.649,57
						640.877,24	0,00	
Programma	02		ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE					
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	29.951,22	0,00	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>02</b>		<b>Totale Programma 02</b>	residui presunti	0,00			0,00
				previsione di competenza	87.101.156,12	0,00	0,00	87.101.156,12
				previsione di cassa	93.058.929,32	29.951,22	0,00	93.088.880,54
<b>TOTALE MISSIONE</b>				residui presunti	0,00			0,00
				previsione di competenza	99.119.006,99	0,00	0,00	99.119.006,99
				previsione di cassa	108.892.187,07	670.828,46	0,00	109.563.015,53
<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	670.828,46	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b>		<b>Totale Programma 01</b>	residui presunti	0,00			0,00
				previsione di competenza	11.072.621,95	0,00	0,00	11.072.621,95
				previsione di cassa	379.911.495,99	0,00	670.828,46	379.240.667,53



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 408 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				In aumento	In diminuzione	
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>residui presunti</b>		0,00			0,00
	<b>previsione di competenza</b>		99.997.314,08	0,00	0,00	99.997.314,08
	<b>previsione di cassa</b>		451.040.979,68	0,00	670.828,46	450.370.151,22
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>	<b>residui presunti</b>		0,00			0,00
	<b>previsione di competenza</b>		9.425.811.915,01	0,00	0,00	9.425.811.915,01
	<b>previsione di cassa</b>		9.039.497.583,12	670.828,46	670.828,46	9.039.497.583,12
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>residui presunti</b>		0,00			0,00
	<b>previsione di competenza</b>		9.425.811.915,01	0,00	0,00	9.425.811.915,01
	<b>previsione di cassa</b>		9.039.497.583,12	670.828,46	670.828,46	9.039.497.583,12

**TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE**

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa