



**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.571 protocollo n. 15903 del 18/05/2020**

Direzione generale dei servizi finanziari

Servizio Analisi e Monitoraggio dei Flussi Finanziari e Supporti Direzionali

**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 1.246,99 a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari.

IL DIRETTORE

- 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



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.571 protocollo n. 15903 del 18/05/2020**

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 (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. 113 /43920 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 fino al 30.06.2020;

**PRESO ATTO** delle esigenze di cassa manifestate dal Servizio Analisi e monitoraggio dei flussi finanziari e supporti direzionali di questa Direzione ai fini del rimborso spese di tesoreria relative al conto postale n. 60747748 - capitolo SC08.0281 - C.d.R. 00.03.01.01 - Euro **1.246,99** (rif. nota n. 15535 del 14.05.2020);

**CONSIDERATA** l'impossibilità, da parte della soprarichiamata Direzione Generale, di procedere alle variazioni compensative tra i capitoli del proprio stato di previsione;

**RITENUTO** per quanto sopra esposto, necessario provvedere al prelievo dal Fondo Autorizzazioni di



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.571 protocollo n. 15903 del 18/05/2020**

cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di **Euro 1.246,99** a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari 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 dell'esercizio provvisorio del bilancio finanziario gestionale della Regione Autonoma della Sardegna per l'anno 2020, il prelievo dal Fondo Autorizzazioni di cassa **capitolo SC08.6033 Missione 20 – Programma 01 – Titolo 1** della somma di **Euro 1.246,99** a favore della Direzione Generale dei Servizi Finanziari 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**



**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.571 protocollo n. 15903 del 18/05/2020**

S. Masala/Direttore Servizio Bilancio e Governance delle Entrate

D. Piu/Funzionario Secondo Settore Attuazione del Bilancio e Coordinamento della Programmazione POR

**Firmato digitalmente da**

**MARCELLA  
MARCHIONI**

**18/05/2020 15:03**



## 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. 571 Protocollo N. 15903 del 18/05/2020

#### 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	1	1	3	103		FR		SC08.0281	00.03.01.01	U.1.03.02.17.000	1.246,99			

#### 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	1.246,99			



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

Allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del tesoriere

data: 18/05/2020 n. protocollo: 15903

Rif Det.Resp.Fin. Del Direttore Generale del 18/05/2020 n.571

Progressivo tesoreria n. 0000299

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 571 - 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	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
	Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO				
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	1.246,99	0,00
Totale Programma	03	Totale Programma 03		residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	411.376.871,60	0,00	411.376.871,60
				previsione di cassa	73.117.373,81	1.246,99	73.118.620,80
TOTALE MISSIONE				residui presunti	0,00		0,00
				previsione di competenza	927.345.607,10	0,00	927.345.607,10
				previsione di cassa	634.425.873,30	1.246,99	634.427.120,29



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 571 - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				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
			previsione di cassa	0,00	1.246,99	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>01</b>	<b>Totale Programma 01</b>	<b>residui presunti</b>	0,00		0,00
			<b>previsione di competenza</b>	6.683.621,95	0,00	6.683.621,95
			<b>previsione di cassa</b>	313.216.155,35	1.246,99	313.214.908,36
<b>TOTALE MISSIONE</b>			<b>residui presunti</b>	0,00		0,00
			<b>previsione di competenza</b>	95.608.314,08	0,00	95.608.314,08
			<b>previsione di cassa</b>	384.345.639,04	1.246,99	384.344.392,05
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>			<b>residui presunti</b>	0,00		0,00
			<b>previsione di competenza</b>	10.269.781.373,70	0,00	10.269.781.373,70
			<b>previsione di cassa</b>	9.072.145.688,84	1.246,99	9.072.145.688,84
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>			<b>residui presunti</b>	0,00		0,00
			<b>previsione di competenza</b>	10.269.781.373,70	0,00	10.269.781.373,70
			<b>previsione di cassa</b>	9.072.145.688,84	1.246,99	9.072.145.688,84



**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 571 - 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						