



Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CULTURA, TURISMO

Servizio Bilancio e finanza

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 5355 DEL 22/05/2024

OGGETTO: Variazioni al bilancio di previsione 2024-2026, esercizio 2024, per utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione 2023.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, 165 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche ed integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Visto il Regolamento interno della Giunta regionale – Titolo V;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

Considerato, in particolare, l'articolo 51 che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale ed in particolare il comma 4 che stabilisce che le variazioni di bilancio riguardanti la mera reiscrizione di economie di spesa derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, secondo le modalità previste dall'articolo 42 commi 8 e 9,

sono predisposte con atto del responsabile finanziario della Regione;

Vista la legge regionale 28/2/2000, n. 13, come modificata dalla legge regionale 25/07/2022, n. 9, recante "Disciplina generale della programmazione, del bilancio, dell'ordinamento contabile e dei controlli interni della Regione dell'Umbria."

Visto l'articolo 41, comma 3 della l.r. 13/2000 che, in attuazione di quanto disposto all'articolo 51 del D.Lgs. 118/2011, disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale che possono essere disposte con determinazione del Dirigente regionale competente in materia di Bilancio;

Vista la legge regionale 02 agosto 2023, n. 8 recante: "Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2022";

Vista la legge regionale 22/12/2023, n. 18 recante: "Bilancio di previsione della Regione Umbria 2024-2026";

Vista la D.G.R. n. 1381 del 21/12/2023 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2024-2026 di cui all'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. n. 118/2011 e 31 della legge regionale n. 13/2000;

Vista la D.G.R. n. 1382 del 21/12/2023 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2024-2026 ai sensi dell'articolo 39, comma 10 del D.Lgs. n. 118/2011 e dell'articolo 32 della legge regionale n. 13/2000;

Vista la D.G.R. n. 55 del 24/01/2024 di approvazione dell'aggiornamento del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2024-2026 di cui all'art. 39, comma 10 del D.Lgs. n. 118/2011 e dell'articolo 32 della l.r. n. 13/2000;

Visto l'articolo 42 del d.lgs. n. 118/2011 che prevede, ai commi 10 e 11, che le variazioni di bilancio che, in attesa dell'approvazione del consuntivo, applicano al bilancio quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione, sono effettuate dopo la verifica da parte della Giunta regionale sulla base di un preconsuntivo e l'approvazione dell'aggiornamento del prospetto relativo al risultato di amministrazione presunto allegato al bilancio di previsione, con riferimento a tutte le entrate e le spese dell'esercizio precedente;

Vista la D.G.R. n. 453 del 17/05/2024 con la quale la Giunta regionale ha approvato il Disegno di legge avente per oggetto "Rendiconto generale dell'Amministrazione regionale per l'esercizio finanziario 2023";

Visto l'Allegato 5) al D.D.L. Rendiconto 2023, approvato con la citata D.G.R. n. 453/2024, contenente l'Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione 2023 rappresentate nell'allegato a/2;

Viste le seguenti note, agli atti del Servizio Bilancio, con le quali si richiede l'iscrizione in bilancio di economie di spesa, corrispondenti a entrate vincolate accertate negli esercizi precedenti e confluite nell'avanzo vincolato di amministrazione, a copertura di spese da impegnare nell'esercizio 2024:

- del 13/05/2024 del Servizio "Organizzazione , amministrazione e Gestione delle Risorse Umane.";
- del 21/05/2024 della Direzione regionale "Programmazione, Bilancio, Cultura, Turismo", in qualità di Autorità di Gestione del PR FESR e FSE+ 23021-2027 della Regione Umbria;
- del 16/04/2024 e del 16/05/2024 del Servizio "Foreste, montagna, sistemi naturalistici e Faunistica-venatoria";
- del 08/05/2024 del Servizio "Infrastrutture per la Mobilità e Trasporto pubblico locale";
- del 16/05/2024 del Servizio "Protezione civile ed emergenze";
- del 16/05/2024 del Servizio "Sistemi informativi sanitari, sanità digitale e innovazione..";
- del 05/03/2024 del Servizio "Programmazione sanitaria, assistenza ospedaliera, maxi emergenza.";
- del 13/05/2024 del Servizio "Relazioni internazionali e internazionalizzazione. Cooperazione allo sviluppo, emigrazione e tutela dei consumatori";
- del 19/04/2024 del Servizio "Agricoltura sostenibile, servizi fitosanitari";
- del 14/02/2024 del Servizio "Istruzione, Università, accreditamento, formazione e lavoro".

Verificato che le economie di spesa vincolate richieste sono state accertate al 31/12/2023 e comprese nell'elenco di cui all'Allegato 5) del D.D.L. Rendiconto 2023 approvato con la citata

D.G.R. n. 453/2024;

Preso atto che, per esigenze gestionali, risulta necessario provvedere all'adeguamento al IV livello del piano dei conti, di cui all'articolo 4 del D.Lgs. 118/2011, di alcuni capitoli di originario stanziamento delle economie di spesa da riscrivere;

Ritenuto di dover provvedere alle variazioni di bilancio nello stato di previsione delle Entrate e nello stato di previsione delle spese dell'esercizio 2024 per l'applicazione al Bilancio della quota vincolata del risultato di amministrazione relativa alle economie di spesa richieste e dotare i capitoli di spesa originaria della necessaria disponibilità, al fine di consentire la registrazione degli impegni e il pagamento delle spese;

Ritenuto, inoltre, di procedere, per dotare i capitoli dello stanziamento di cassa necessario per l'effettuazione dei pagamenti, al prelevamento dal fondo di riserva di cassa;

Visto l'articolo 37 della l.r. n. 13/2000 che disciplina i prelievi dal Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa;

Attestati la regolarità amministrativa del presente atto e il rispetto del limite previsto al comma 897, dell'articolo 1 della legge 145/2018;

Vista la D.G.R. n. 1007 del 29/09/2023 con la quale è stata disposta la proroga degli incarichi dirigenziali fino al 30/04/2025;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

Il Dirigente D E T E R M I N A

1. di apportare al Bilancio di previsione 2024-2026, esercizio 2024, le variazioni di cui all'Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2024-2026, esercizio 2024, le variazioni di cui all'Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2024-2026, esercizio 2024, le variazioni di cui all'Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. di dichiarare immediatamente efficace il presente atto;
6. di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

Perugia lì 22/05/2024

L'Istruttore

Angelo Pellegrini

Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 22/05/2024

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa

Il Responsabile
Angelo Pellegrini

Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 22/05/2024

Il Dirigente
Giuseppina Fontana

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 ESERCIZIO 2024

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			2.130.094,88
			TOTALE VARIAZIONE	2.130.094,88

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2024
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	43.296,77	43.296,77
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	579.386,80	579.386,80
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	1	86.328,43	86.328,43
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	01	TRASPORTO FERROVIARIO	2	87.989,86	87.989,86
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	2.571,68	2.571,68
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	2	8.223,80	8.223,80
13	TUTELA DELLA SALUTE	07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	1	97.470,71	97.470,71
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	1	12.500,00	12.500,00
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	2	1.047.326,62	1.047.326,62
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1	35.000,00	35.000,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	2	130.000,00	130.000,00
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	2	0,21	0,21
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	0,00	-2.130.094,88
			TOTALE VARIAZIONE		2.130.094,88	0,00

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL
BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 ESERCIZIO 2024**

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				2.130.094,88
				TOTALE VARIAZIONE	2.130.094,88

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2024
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	40.524,47	40.524,47
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	1.02	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	2.772,30	2.772,30
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	1.09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	579.386,80	579.386,80
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	86.328,43	86.328,43
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	01	TRASPORTO FERROVIARIO	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	87.989,86	87.989,86
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	2.571,68	2.571,68
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	2	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	8.223,80	8.223,80
13	TUTELA DELLA SALUTE	07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	1	1.09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	97.470,71	97.470,71
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	12.500,00	12.500,00
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ	2	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	1.047.326,62	1.047.326,62
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	35.000,00	35.000,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	130.000,00	130.000,00
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,21	0,21
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	0,00	-2.130.094,88
						TOTALE VARIAZIONE	2.130.094,88	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI PREVISIONE 2024-2026

ESERCIZIO 2024

PARTE ENTRATA

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	CATEGORIA	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				00003_E	AVANZO FINANZIARIO DERIVANTE DA FONDI STANZIATI A FRONTE DI ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE NON UTILIZZATI ALLA CHIUSURA DEL PRECEDENTE ESERCIZIO E REISCritte NELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO IN CORSO PER LE STESSE FINALITA'	2.130.094,88
						TOTALE VARIAZIONE	2.130.094,88

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACRO AGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2024
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	5.02	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	00301_S	SPESE PER OMNI COMPRENSIVITA' AD INTEGRAZIONE DELLAQUOTA PREMIALE ANNUALE DEL PERSONALE DELLA GIUNTAREGIONALE . - RETRIBUZIONI IN DENARO	U.1.01.01.01.000	32.615,27	32.615,27
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	5.02	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	A0301_S	SPESE PER OMNI COMPRENSIVITA' AD INTEGRAZIONE DELLAQUOTA PREMIALE ANNUALE DEL PERSONALE DELLA GIUNTAREGIONALE . - CONTR. SOC. EFFETTIVI A CARICO ENTE	U.1.01.02.01.000	7.909,20	7.909,20
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	10	RISORSE UMANE	1	5.02	1.02	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	B0301_S	SPESE PER OMNI COMPRENSIVITA' AD INTEGRAZIONE DELLAQUOTA PREMIALE ANNUALE DEL PERSONALE DELLA GIUNTAREGIONALE . - IRAP	U.1.02.01.01.000	2.772,30	2.772,30
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	1.06	1.09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	B2484/8038_S (N.I.)	PR FSE+ 2021-2027 - ASSE 5 ASSISTENZA TECNICA - OBIETTIVO SPECIFICO PREPARAZIONE, ATTUAZIONE, SORVEGLIANZA E CONTROLLO DEL PROGRAMMA- FONDI COMUNITARI FSE (RIF. CAP. 02962_E) - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A UE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	U.1.09.99.07.000	579.386,80	579.386,80
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	1	4.08	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	K4120/8021_S	FINANZIAMENTO DEL PIANO REGIONALE DI PREVISIONE, PREVENZIONE E LOTTA ATTIVA CONTRO GLI INCENDI BOSCHIVI - UTILIZZO FONDI DPCM 13/10/22 ART. 1, C.473 L.234/2021-(RIF. CAP. 01250_E) - ALTRI SERVIZI	U.1.03.02.99.000	86.328,43	86.328,43
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	01	TRASPORTO FERROVIARIO	2	3.03	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	A7365_S	SPESE PER GLI INVESTIMENTI A FAVORE DELLA FCU. ARTT. 8 E 15 DEL D. LGS. 422/97 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI A ALTRE IMPRESE - (RIF. CAP. 1175_E)	U.2.03.03.03.000	87.989,86	87.989,86
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	1	5.02	1.01	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	02876_S	UTILIZZO FONDI DELLA PCM DERIVANTI DALLA CONTABILITA' SPECIALE N.6040 INTESTATA AL PGR PER PERSONALEREGIONALE COMANDATO PRESSO U.S.R. UMBRIA - RETRIBUZIONI IN DENARO - (RIF. CAP. 00570_E)	U.1.01.01.01.000	2.571,68	2.571,68
11	SOCCORSO CIVILE	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	2	3.08	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	A7388_S	SPESE PER L'ACQUISTO DI MEZZI DI TRASPORTO PER IL RIPRISTINO DELLA CMR IN SEGUITO A PARTECIPAZIONE ALLE EMERGENZE. ORD. N. 719 DEL 04/12/2020- DECRETO DIP. PROTEZIONE CIVILE 25/05/2022-- (RIF. CAP. 00678_E)	U.2.02.01.01.000	8.223,80	8.223,80
13	TUTELA DELLA SALUTE	07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	1	2.05	1.09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	03099_S (N.I.)	UTILIZZO RISORSE PER PROGETTO NAZIONALE EX L.138/2004 (CCM2020) "SORVEGLIANZA STRUTTURE RESIDENZIALI SOCIO-SANITARIE NELL'EMERGENZA COVID-19 - (RIF. CAP. 01258_E) - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE AD AMMINISTRAZIONI LOCALI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	U.1.09.99.02.000	75.000,00	75.000,00
13	TUTELA DELLA SALUTE	07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	1	2.09	1.09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	A2026_S (N.I.)	PROGETTO " BIOSTATISTICAL METHODS OF DATA IN DIAGNOSTIC AND PROGNOSTIC RESEARCH IN PARKINSON'S DISEASE"-RIMBORSI DI PARTE CORRENTE AD AMM.NI CENTRALI - (RIF.CAP.01590_E)	U.1.09.99.01.000	22.470,71	22.470,71
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	1	4.03	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	F9394_S	FONDO UNICO REGIONALE PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE INDUSTRIALI - ART. 48 L.R. 2.3.99 N. 3(RIF. CAP.01883_E - 02939_E) - ALTRI SERVIZI	U.1.03.02.99.000	12.500,00	12.500,00
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LA COMPETITIVITA'	2	4.03	2.05	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	A6791/8038_S (N.I.)	PR FESR 2021-2027 - AZIONE 2.2.1 - SOSTEGNO ALLE IMPRESE PER LA PRODUZIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI - FONDI COMUNITARI FESR - (RIF. CAP. 02988_E) - RIMBORSI IN CONTO CAPITALE A UE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	U.2.05.04.07.000	1.047.326,62	1.047.326,62

ALLEGATO C)

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACRO AGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2024
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	1	4.05	1.04	TRASFERIMENTI CORRENTI	L3828_S	SPESE PER FAR FRONTE AGLI ADEMPIMENTI DERIVANTI DALLE VARIE EMERGENZE FITOSANITARIE - (RIF. CAP. 00757_E) -TRASF.CORRENTI AMM. LOCALI	U.1.04.01.02.000	35.000,00	35.000,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	2	4.08	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	04012_S (N.I.)	FONDI MIPAAF PER INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA, MANUTENZIONE DEL SUOLO E RIMBOSCHIMENTO ATTUATI DALLE IMPRESE AGRICOLE E FORESTALI, ART. 4BIS D.L.N. 111/2019 (L.12/12/2019, N.141) - CONTR. AGLI INVESTIMENTI A ALTRE IMPRESE	U.2.03.03.03.000	112.000,00	112.000,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	2	4.08	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	08332_S	UTILIZZO PROVENTI PER INTERVENTI DI COMPENSAZIONE AMBIENTALE PER ATTIVITA' DI CAVA.ART.6, COMMA 5, LR 03/1/2000, N.2 MODIFICATO DALLA LR 29/12/2003, N.26 - (RIF. CAP. 2552)	U.2.03.03.03.000	18.000,00	18.000,00
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LA DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	2	4.09	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	06753/8038_S	POR FESR 2014-2020: AZIONE 8.3.1 INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI - FINANZIAMENTO CON FONDI COMUNITARI FESR(RIF.CAP. 02996_E)	U.2.03.01.02.000	0,21	0,21
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.11	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	06140_S	FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R.28/02/2000, N. 13.	U.1.10.01.01.000	0,00	-2.130.094,88
TOTALE VARIAZIONE											2.130.094,88	0,00

Rif. determinazione n.

ENTRATE

Titolo, tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
		<i>previsione di competenza</i>	46.350.504,39	2.130.094,88		48.480.599,27
	<i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>	<i>previsione di competenza</i>	19.498.161,30	2.130.094,88		21.628.256,18
	<i>- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidita'dl 35/2013 e successive modifiche e rifinanz.</i>	<i>previsione di competenza</i>	26.852.343,09			26.852.343,09
<hr/>						
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>		2.130.094,88		
		<i>previsione di cassa</i>				
<hr/>						
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	4.665.028.734,65	2.130.094,88		4.667.158.829,53
		<i>previsione di cassa</i>				

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
Missione 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma 10	RISORSE UMANE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	10.188.347,91	43.296,77		10.231.644,68
		<i>previsione di cassa</i>	10.465.572,88	43.296,77		10.508.869,65
Totale Programma 10	RISORSE UMANE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	10.188.347,91	43.296,77		10.231.644,68
		<i>previsione di cassa</i>	10.465.572,88	43.296,77		10.508.869,65
Programma 12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	10.490.585,12	579.386,80		11.069.971,92
		<i>previsione di cassa</i>	10.592.233,33	579.386,80		11.171.620,13
Totale Programma 12	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	11.250.734,54	579.386,80		11.830.121,34
		<i>previsione di cassa</i>	11.447.543,05	579.386,80		12.026.929,85
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	247.464.057,13	622.683,57		248.086.740,70
		<i>previsione di cassa</i>	270.087.004,44	622.683,57		270.709.688,01
Missione 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
Programma 05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	2.053.045,55	86.328,43		2.139.373,98
		<i>previsione di cassa</i>	2.105.878,27	86.328,43		2.192.206,70
Totale Programma 05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	2.053.045,55	86.328,43		2.139.373,98
		<i>previsione di cassa</i>	2.105.878,27	86.328,43		2.192.206,70
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	74.129.786,74	86.328,43		74.216.115,17
		<i>previsione di cassa</i>	64.421.343,99	86.328,43		64.507.672,42

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ					
Programma 01	TRASPORTO FERROVIARIO					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	109.907.320,96	87.989,86	109.995.310,82
			<i>previsione di cassa</i>	55.329.691,35	87.989,86	55.417.681,21
Totale Programma 01	TRASPORTO FERROVIARIO		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	171.150.639,49	87.989,86	171.238.629,35
			<i>previsione di cassa</i>	117.538.397,13	87.989,86	117.626.386,99
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	344.360.899,39	87.989,86	344.448.889,25
			<i>previsione di cassa</i>	296.236.115,14	87.989,86	296.324.105,00
Missione 11	SOCCORSO CIVILE					
Programma 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	3.931.467,38	2.571,68	3.934.039,06
			<i>previsione di cassa</i>	4.288.686,06	2.571,68	4.291.257,74
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	2.042.253,21	8.223,80	2.050.477,01
			<i>previsione di cassa</i>	1.833.363,82	8.223,80	1.841.587,62
Totale Programma 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	5.973.720,59	10.795,48	5.984.516,07
			<i>previsione di cassa</i>	6.122.049,88	10.795,48	6.132.845,36
TOTALE MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	38.087.484,39	10.795,48	38.098.279,87
			<i>previsione di cassa</i>	27.330.287,13	10.795,48	27.341.082,61
Missione 13	TUTELA DELLA SALUTE					
Programma 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	9.488.625,23	97.470,71	9.586.095,94
			<i>previsione di cassa</i>	16.186.726,66	97.470,71	16.284.197,37

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	9.988.625,23	97.470,71	10.086.095,94
			<i>previsione di cassa</i>	60.566.443,52	97.470,71	60.663.914,23
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	2.062.693.046,68	97.470,71	2.062.790.517,39
			<i>previsione di cassa</i>	2.636.020.657,84	97.470,71	2.636.118.128,55
Missione 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ					
Programma 01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	10.611.722,09	12.500,00	10.624.222,09
			<i>previsione di cassa</i>	10.764.546,48	12.500,00	10.777.046,48
Totale Programma 01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	11.895.416,76	12.500,00	11.907.916,76
			<i>previsione di cassa</i>	13.264.779,87	12.500,00	13.277.279,87
Programma 05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	40.924.600,12	1.047.326,62	41.971.926,74
			<i>previsione di cassa</i>	25.578.110,20	1.047.326,62	26.625.436,82
Totale Programma 05	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOECONOMICO E LA COMPETITIVITÀ		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	44.238.189,00	1.047.326,62	45.285.515,62
			<i>previsione di cassa</i>	31.101.715,53	1.047.326,62	32.149.042,15
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	57.637.418,71	1.059.826,62	58.697.245,33
			<i>previsione di cassa</i>	46.152.761,71	1.059.826,62	47.212.588,33
Missione 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA					
Programma 01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMAAGROALIMENTARE					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	17.853.814,79	35.000,00	17.888.814,79
			<i>previsione di cassa</i>	19.515.520,60	35.000,00	19.550.520,60
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	6.364.894,14	130.000,00	6.494.894,14
			<i>previsione di cassa</i>	7.385.136,23	130.000,00	7.515.136,23

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma 01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMAAGROALIMENTARE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	29.218.708,93	165.000,00	29.383.708,93
			<i>previsione di cassa</i>	31.900.656,83	165.000,00	32.065.656,83
TOTALE MISSIONE	16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	65.994.416,43	165.000,00	66.159.416,43
			<i>previsione di cassa</i>	65.810.909,09	165.000,00	65.975.909,09
Missione 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
Programma 02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LADIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	5.123.546,11	0,21	5.123.546,32
			<i>previsione di cassa</i>	6.880.048,41	0,21	6.880.048,62
Totale Programma 02	POLITICA REGIONALE UNITARIA PER L'ENERGIA E LADIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	5.296.703,85	0,21	5.296.704,06
			<i>previsione di cassa</i>	7.053.230,62	0,21	7.053.230,83
TOTALE MISSIONE	17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	9.270.604,14	0,21	9.270.604,35
			<i>previsione di cassa</i>	12.080.832,74	0,21	12.080.832,95
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
Programma 01	FONDO DI RISERVA					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>			
			<i>previsione di cassa</i>	287.710.691,72	2.130.094,88	285.580.596,84
Totale Programma 01	FONDO DI RISERVA		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>			
			<i>previsione di cassa</i>	287.710.691,72	2.130.094,88	285.580.596,84
TOTALE MISSIONE	20 FONDI E ACCANTONAMENTI		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>			
			<i>previsione di cassa</i>	310.886.921,94	2.130.094,88	308.756.827,06

data:
Rif. determinazione n.
SPESA

Missione, Programma, Titolo, Macroaggregato	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2024	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto - Esercizio 2024
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>		2.130.094,88		
		<i>previsione di cassa</i>		2.130.094,88	2.130.094,88	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE						
		<i>residui presunti</i>				
		<i>previsione di competenza</i>	4.665.028.734,65	2.130.094,88		4.667.158.829,53
		<i>previsione di cassa</i>	5.435.559.228,12	2.130.094,88	2.130.094,88	5.435.559.228,12