



# Regione Umbria

Giunta Regionale

DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, CULTURA, TURISMO

Servizio Bilancio e finanza

## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 9674 DEL 11/09/2024

**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;

**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 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. 716 del 18/07/2024 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;

**Vista** la legge regionale 01/08/2024, n. 12 di Assestamento del Bilancio di previsione della Regione Umbria 2024-2026;

**Vista** la D.G.R. n. 766 del 01/08/2024 di Approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2024-2026 assestato, di cui all'articolo 31 della legge regionale n. 13/2000;

**Vista** la D.G.R. n. 767 del 01/08/2024 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2024-2026 assestato, di cui all'articolo 32 della legge regionale n. 13/2000;

**Visto** l'Allegato 5) al D.D.L. Rendiconto 2023, approvato con la citata D.G.R. n. 716/2024, 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 27/08/2024 del Servizio "Organizzazione , amministrazione e Gestione delle Risorse Umane";
- del 07/08/2024 e 10/09/2024 del Servizio "Programmazione, indirizzo, controllo e monitoraggio FESR";
- del 07/08/2024 del Servizio "Turismo, sport e Film Commission";
- del 21/08/2024 e del 4/09/2024 del Servizio "Infrastrutture per la Mobilità e Trasporto pubblico locale";
- del 22/08/2024, 02/09/2024 e 11/09/2024 del Servizio "Protezione civile ed emergenze";
- del 10/09/2024 del Servizio "Prevenzione, Sanità veterinaria, Sicurezza alimentare";
- del 10/09/2024 del Servizio "Creazione e sviluppo delle imprese. Crisi industriali. Commercio ed artigianato. Aiuti di Stato".

**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. 716/2024;

**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 li 11/09/2024

L'Istruttore  
Angelo Pellegrini  
Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia li 11/09/2024

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 li 11/09/2024

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 |           |                          | 2.345.434,46                            |
|        |                                    |           | <b>TOTALE VARIAZIONE</b> | <b>2.345.434,46</b>                     |

## 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      | 19.475,88                               | 19.475,88                          |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 12        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                    | 1      | 91.127,37                               | 91.127,37                          |
| 07       | TURISMO  | 02        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO   | 2      | 989.507,54                              | 989.507,54                         |
| 09       | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 09        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 2      | 8.522,91                                | 8.522,91                           |
| 10       | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                            | 05        | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI   | 2      | 77.688,25                               | 77.688,25                          |
| 11       | SOCCORSO CIVILE  | 01        | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE   | 2      | 366.112,51                              | 366.112,51                         |
| 13       | TUTELA DELLA SALUTE  | 07        | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA   | 1      | 765.000,00                              | 765.000,00                         |
| 14       | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                           | 01        | INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO   | 1      | 28.000,00                               | 28.000,00                          |
| 20       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                       | 01        | FONDO DI RISERVA   | 1      | 0,00                                    | -2.345.434,46                      |
|          |  |           | <b>TOTALE VARIAZIONE</b>   |        | <b>2.345.434,46</b>                     | <b>0,00</b>                        |

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

**PARTE ENTRATA**

| <b>TITOLO</b> | <b>DENOMINAZIONE</b>               | <b>TIPOLOGIA</b> | <b>DENOMINAZIONE</b>     | <b>CATEGORIA</b> | <b>VARIAZIONE<br/>STANZIAMENTO<br/>COMPETENZA<br/>2024</b> |
|---------------|------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|--|
|               | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |                  |                          |                  | 2.345.434,46   |
|               |                                    |                  | <b>TOTALE VARIAZIONE</b> |                  | <b>2.345.434,46</b>  |

## 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                   | 18.229,31                               | 18.229,31                          |
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 10        | RISORSE UMANE  | 1      | 1.02           | IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE             | 1.246,57                                | 1.246,57                           |
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 12        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                    | 1      | 1.03           | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                     | 91.127,37                               | 91.127,37                          |
| 07                       | TURISMO  | 02        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO   | 2      | 2.03           | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                   | 989.507,54                              | 989.507,54                         |
| 09                       | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 09        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 2      | 2.02           | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | 8.522,91                                | 8.522,91                           |
| 10                       | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                            | 05        | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI   | 2      | 2.03           | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                   | 62.514,20                               | 62.514,20                          |
| 10                       | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                            | 05        | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI   | 2      | 2.02           | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | 15.174,05                               | 15.174,05                          |
| 11                       | SOCCORSO CIVILE  | 01        | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE   | 2      | 2.02           | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | 366.112,51                              | 366.112,51                         |
| 13                       | TUTELA DELLA SALUTE  | 07        | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA   | 1      | 1.04           | TRASFERIMENTI CORRENTI                         | 765.000,00                              | 765.000,00                         |
| 14                       | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                           | 01        | INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO   | 1      | 1.04           | TRASFERIMENTI CORRENTI                         | 28.000,00                               | 28.000,00                          |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                                       | 01        | FONDO DI RISERVA   | 1      | 1.10           | ALTRE SPESE CORRENTI                           | 0,00                                    | -2.345.434,46                      |
| <b>TOTALE VARIAZIONE</b> |  |           |  |        |                |  | <b>2.345.434,46</b>                     | <b>0,00</b>                        |

**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' | 2.345.434,46                            |
|        |                                    |           |               |           |          | <b>TOTALE VARIAZIONE</b>  | <b>2.345.434,46</b>                     |

## 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                   | 06073/5041_S | SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRA IL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- RETRIBUZ. IN DENARO                                      | U.1.01.01.01.000 | 14.665,54                               | 14.665,54                          |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 10        | RISORSE UMANE  | 1      | 5.02 | 1.01            | REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE                   | A6073/5041_S | SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRA IL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- CONTRIB. SOCIALI   | U.1.01.02.01.000 | 3.563,77                                | 3.563,77                           |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 10        | RISORSE UMANE  | 1      | 5.02 | 1.02            | IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE             | B6073/5041_S | SPESE PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INTERNO TRA IL PERSONALE DEGLI UFFICI TECNICI DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE PER LA REDAZIONE DIRETTA DI PROGETTI PIANI - ART.18, COMMA 1, LEGGE 11.2.94 N.109.- IRAP   | U.1.02.01.01.000 | 1.246,57                                | 1.246,57                           |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 12        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                    | 1      | 1.05 | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                     | E6743/8020_S | POR FESR 2014-2020: Assistenza Tecnica - Spese correnti - Cofinanziamento regionale - Altri Servizi   | U.1.03.02.99.000 | 16.570,17                               | 16.570,17                          |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 12        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                    | 1      | 1.05 | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                     | E6743/8025_S | POR FESR 2014-2020: Assistenza Tecnica - Spese correnti - Finanziamento Stato - Fondo di rotazione ex legge 183/87 - Altri Servizi. (RIF. CAP. 01766_E)   | U.1.03.02.99.000 | 25.775,81                               | 25.775,81                          |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                | 12        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                    | 1      | 1.05 | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI                     | E6743/8038_S | POR FESR 2014-2020: Assistenza Tecnica - Spese correnti -- Finanziamento con Fondi comunitari FESR- Altri Servizi. (RIF. CAP. 02958_E)  | U.1.03.02.99.000 | 48.781,39                               | 48.781,39                          |
| 07       | TURISMO  | 02        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO   | 2      | 1.12 | 2.03            | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                   | 06805_S      | UTILIZZO RISORSE FSC EX ART. 44 DL 34/2019 PIANO SVILUPPO E COESIONE SEZIONE ORDINARIA (DELIBERA CIPSS 27/2021) INTERVENTO "UMBRIAPERTA: BANDO PER IL SOSTEGNO ALLE IMPRESE RICETTIVE" - (RIF. CAP. 03015_E) - CONTR. AGLI INVESTIMENTI A IMPRESE CONTROLLATE | U.2.03.03.01.000 | 989.507,54                              | 989.507,54                         |
| 09       | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 09        | POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 2      | 4.09 | 2.02            | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | G6708/8025_S | POR FESR:2007/2013 - ASSE 2 - AMBIENTE - ATTIVITA' 2.1.1 - PREVENZIONE RISCHI NATURALI FINANZIAMENTO CON FONDI L. 183/87(RIF. E/UPB 4.03.008 CAP. 2994) ATTREZZATURE  | U.2.02.01.05.000 | 8.522,91                                | 8.522,91                           |
| 10       | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                            | 05        | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI   | 2      | 3.03 | 2.03            | CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI                   | 07412_S      | SPESE PER INTERVENTI RELATIVI AL PIANO NAZIONALE DELLA SICUREZZA STRADALE - III, IV E V PROGRAMMA ANNUALE DI CUI ALLA L. 296/2006. DECRETO 80660 DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI DEL 7/10/2010.(RIF. CAP. 01457_E)                         | U.2.03.01.02.000 | 62.514,20                               | 62.514,20                          |
| 10       | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                            | 05        | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI   | 2      | 3.03 | 2.02            | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | B7376_S      | SPESE PER IL CENTRO REGIONALE UMBRO DI MONITORAGGIO PER LA SICUREZZA STRADALE. - SOFTWARE   | U.2.02.03.02.000 | 15.174,05                               | 15.174,05                          |

## PARTE SPESA

| MISSIONE                 | DENOMINAZIONE                      | PROGRAMMA | DENOMINAZIONE                        | TITOLO | CDR  | MACRO AGGREGATO | DENOMINAZIONE                                  | CAPITOLO       | DENOMINAZIONE  | IV LIVELLO       | VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024 | VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2024 |
|--------------------------|------------------------------------|-----------|--------------------------------------|--------|------|-----------------|--|----------------|--|------------------|---|------------------------------------|
| 11                       | SOCCORSO CIVILE                    | 01        | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE         | 2      | 3.08 | 2.02            | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | E3090_S        | FONDO REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE DI CUI ALL'ART. 45 DEL D.LGS. N. 1/2018. DPCM DEL 13/07/2023. POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE - IMPIANTI E MACCHINARI - (RIF. CAP. A1262_E)  | U.2.02.01.04.000 | 88.000,00                               | 88.000,00                          |
| 11                       | SOCCORSO CIVILE                    | 01        | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE         | 2      | 3.08 | 2.02            | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | F3090_S        | FONDO REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE DI CUI ALL'ART. 45 DEL D.LGS. N. 1/2018. DPCM DEL 13/07/2023. POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE (RIF. CAP. A1262_E) - ATTREZZATURE   | U.2.02.01.05.000 | 92.064,22                               | 92.064,22                          |
| 11                       | SOCCORSO CIVILE                    | 01        | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE         | 2      | 3.08 | 2.02            | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI | G3090_S        | FONDO REGIONALE DI PROTEZIONE CIVILE DI CUI ALL'ART. 45 DEL D.LGS. N. 1/2018. DPCM DEL 13/07/2023. INT ERVENTI E MISURE DIRETTI A FRONTEGGIARE ESIGENZE URGENTI CONSEGUENTI ALLE EMERGENZE DERIVANTI DA EVENTI DI TIPO B-E RISPRISTINO CAPACITA' DI RISP. ALLE | U.2.03.01.02.000 | 186.048,29                              | 186.048,29                         |
| 13                       | TUTELA DELLA SALUTE                | 07        | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 1      | 2.07 | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI                         | 02330_S        | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI IN MATERIA DI ANIMALI DI AFFEZIONE E PREVENZIONE DEL RANDAGISMO. L.14.8.91 N. 281(RIF. E/UBP 2.01.004 - CAP. 2018). - TRASFER. CORRENTI AMM.NI LOCALI   | U.1.04.01.02.000 | 374.850,00                              | 374.850,00                         |
| 13                       | TUTELA DELLA SALUTE                | 07        | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | 1      | 2.07 | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI                         | B2330_S (N.I.) | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI IN MATERIA DI ANIMALI DI AFFEZIONE E PREVENZIONE DEL RANDAGISMO. L.14.8.91 N. 281(RIF. E/UBP 2.01.004 - CAP. 2018). - TRASFER. CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE   | U.1.04.04.01.000 | 390.150,00                              | 390.150,00                         |
| 14                       | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ | 01        | INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO         | 1      | 4.03 | 1.04            | TRASFERIMENTI CORRENTI                         | M9394_S        | FONDO UNICO REGIONALE PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE INDUSTRIALI - ART. 48 L.R. 2.3.99 N. 3 - TRASF. COR R. IST. SOC. PRIVATE (RIF. CAP.01883_E - 02939_E)  | U.1.04.04.01.000 | 28.000,00                               | 28.000,00                          |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI             | 01        | FONDO DI RISERVA                     | 1      | 1.09 | 1.10            | ALTRE SPESE CORRENTI                           | 06140_S        | FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLEAUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R.28/02/2000, N. 13.  | U.1.10.01.01.000 | 0,00                                    | -2.345.434,46                      |
| <b>TOTALE VARIAZIONE</b> |                                    |           |                                      |        |      |                 |  |                |  |                  | <b>2.345.434,46</b>                     | <b>0,00</b>                        |

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 |   |
|                                     | <b>UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</b>  |                                 |   |              |                |   |
|                                     |   | <i>previsione di competenza</i> | 64.619.255,02   | 2.345.434,46 |                | 66.964.689,48   |
|                                     | <i>- di cui avanzo utilizzato anticipatamente</i>   | <i>previsione di competenza</i> | 37.766.911,93   | 2.345.434,46 |                | 40.112.346,39   |
|                                     | <i>- di cui utilizzo fondo anticipazioni di liquidita'di 35/2013 e successive modifiche e rifinanz.</i> | <i>previsione di competenza</i> | 26.852.343,09   |              |                | 26.852.343,09   |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b> |   |                                 |   |              |                |   |
|                                     |   | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|                                     |   | <i>previsione di competenza</i> |   | 2.345.434,46 |                |   |
|                                     |   | <i>previsione di cassa</i>      |   |              |                |   |
| <b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b> |   |                                 |   |              |                |   |
|                                     |   | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|                                     |   | <i>previsione di competenza</i> | 4.846.976.917,71  | 2.345.434,46 |                | 4.849.322.352,17  |
|                                     |   | <i>previsione di cassa</i>      |   |              |                |   |

data:  
Rif. determinazione n.  
SPESA

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE  |                                 | Previsioni aggiornate alla precedente variazione -<br>Esercizio 2024 | VARIAZIONI |                | Previsioni aggiornate alla D.D. in oggetto -<br>Esercizio 2024 |
|-----------------------------|--|---------------------------------|--|------------|----------------|--|
|                             |  |                                 |  | in aumento | in diminuzione |  |
| <b>Missione 01</b>          | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>                                   |                                 |  |            |                |  |
| <b>Programma 10</b>         | <b>RISORSE UMANE</b>   |                                 |  |            |                |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI   |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 10.350.197,63  | 19.475,88  |                | 10.369.673,51  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 10.627.422,60  | 19.475,88  |                | 10.646.898,48  |
| <b>Totale Programma 10</b>  | <b>RISORSE UMANE</b>   |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 10.350.197,63  | 19.475,88  |                | 10.369.673,51  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 10.627.422,60  | 19.475,88  |                | 10.646.898,48  |
| <b>Programma 12</b>         | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b> |                                 |  |            |                |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI   |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 14.170.392,21  | 91.127,37  |                | 14.261.519,58  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 13.835.519,61  | 91.127,37  |                | 13.926.646,98  |
| <b>Totale Programma 12</b>  | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER I SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b> |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 15.077.780,53  | 91.127,37  |                | 15.168.907,90  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 14.903.068,23  | 91.127,37  |                | 14.994.195,60  |
| <b>TOTALE MISSIONE 01</b>   | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>                                   |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 258.298.315,06   | 110.603,25 |                | 258.408.918,31   |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 281.921.331,43   | 110.603,25 |                | 282.031.934,68   |
| <b>Missione 07</b>          | <b>TURISMO</b>   |                                 |  |            |                |  |
| <b>Programma 02</b>         | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO</b>                                      |                                 |  |            |                |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE  |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 6.649.877,43   | 989.507,54 |                | 7.639.384,97   |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 4.355.807,83   | 989.507,54 |                | 5.345.315,37   |
| <b>Totale Programma 02</b>  | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER IL TURISMO</b>                                      |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 20.406.194,16  | 989.507,54 |                | 21.395.701,70  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 21.422.993,10  | 989.507,54 |                | 22.412.500,64  |
| <b>TOTALE MISSIONE 07</b>   | <b>TURISMO</b>   |                                 |  |            |                |  |
|                             |  | <i>residui presunti</i>         |  |            |                |  |
|                             |  | <i>previsione di competenza</i> | 30.026.762,38  | 989.507,54 |                | 31.016.269,92  |
|                             |  | <i>previsione di cassa</i>      | 31.565.736,91  | 989.507,54 |                | 32.555.244,45  |

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 |   |
| <b>Missione 09</b>                          | <b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE</b>                                      |  |   |                |                |   |
| <b>Programma 09</b>                         | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOSOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE</b> |  |   |                |                |   |
| TITOLO 2                                    | SPESA IN CONTO CAPITALE   |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 17.469.002,88  | 8.522,91       | 17.477.525,79   |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 20.223.658,71  | 8.522,91       | 20.232.181,62   |
| <b>Totale Programma 09</b>                  | <b>POLITICA REGIONALE UNITARIA PER LO SVILUPPOSOSTENIBILE E LA TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE</b> |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 17.763.063,37  | 8.522,91       | 17.771.586,28   |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 20.522.161,22  | 8.522,91       | 20.530.684,13   |
| <b>TOTALE MISSIONE 09</b>                   | <b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO EDELL'AMBIENTE</b>                                      |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 79.670.580,94  | 8.522,91       | 79.679.103,85   |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 71.966.190,40  | 8.522,91       | 71.974.713,31   |
| <b>Missione 10</b>                          | <b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>  |  |   |                |                |   |
| <b>Programma 05</b>                         | <b>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>  |  |   |                |                |   |
| TITOLO 2                                    | SPESA IN CONTO CAPITALE   |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 65.144.106,95  | 77.688,25      | 65.221.795,20   |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 53.731.671,68  | 77.688,25      | 53.809.359,93   |
| <b>Totale Programma 05</b>                  | <b>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>  |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 69.698.807,59  | 77.688,25      | 69.776.495,84   |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 58.437.698,57  | 77.688,25      | 58.515.386,82   |
| <b>TOTALE MISSIONE 10</b>                   | <b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>  |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 368.170.182,02 | 77.688,25      | 368.247.870,27  |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 318.426.021,64 | 77.688,25      | 318.503.709,89  |
| <b>Missione 11</b>                          | <b>SOCCORSO CIVILE</b>  |  |   |                |                |   |
| <b>Programma 01</b>                         | <b>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>   |  |   |                |                |   |
| TITOLO 2                                    | SPESA IN CONTO CAPITALE   |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 2.374.326,81   | 366.112,51     | 2.740.439,32  |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 2.593.348,98   | 366.112,51     | 2.959.461,49  |
| <b>Totale Programma 01</b>                  | <b>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>   |  | <i>residui presunti</i>   |                |                |   |
|   |   |  | <i>previsione di competenza</i>                                   | 6.317.056,68   | 366.112,51     | 6.683.169,19  |
|   |   |  | <i>previsione di cassa</i>  | 6.893.297,53   | 366.112,51     | 7.259.410,04  |

data:  
Rif. determinazione n.  
SPESA

| Missione, Programma, Titolo,<br>Macroaggregato | Denominazione                                  |  | Previsioni aggiornate alla<br>precedente variazione -<br>Esercizio 2024 | VARIAZIONI       |                | Previsioni aggiornate<br>alla D.D. in oggetto -<br>Esercizio 2024 |
|--|--|--|---|------------------|----------------|---|
|  |  |  |   | in aumento       | in diminuzione |   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>                         | <b>11 SOCCORSO CIVILE</b>                      |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 41.069.410,56    | 366.112,51     | 41.435.523,07   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 29.335.917,27    | 366.112,51     | 29.702.029,78   |
| <b>Missione</b>                                | <b>13 TUTELA DELLA SALUTE</b>                  |  |   |                  |                |   |
| <b>Programma</b>                               | <b>07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</b> |  |   |                  |                |   |
| TITOLO 1                                       | SPESE CORRENTI                                 |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 11.657.189,01    | 765.000,00     | 12.422.189,01   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 19.055.290,44    | 765.000,00     | 19.820.290,44   |
| <b>Totale Programma</b>                        | <b>07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</b> |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 41.034.105,01    | 765.000,00     | 41.799.105,01   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 81.605.732,70    | 765.000,00     | 82.370.732,70   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>                         | <b>13 TUTELA DELLA SALUTE</b>                  |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 2.199.583.227,01 | 765.000,00     | 2.200.348.227,01  |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 2.750.090.189,84 | 765.000,00     | 2.750.855.189,84  |
| <b>Missione</b>                                | <b>14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>   |  |   |                  |                |   |
| <b>Programma</b>                               | <b>01 INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO</b>         |  |   |                  |                |   |
| TITOLO 1                                       | SPESE CORRENTI                                 |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 11.945.604,09    | 28.000,00      | 11.973.604,09   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 12.053.013,89    | 28.000,00      | 12.081.013,89   |
| <b>Totale Programma</b>                        | <b>01 INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO</b>         |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 13.699.132,69    | 28.000,00      | 13.727.132,69   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 15.023.081,21    | 28.000,00      | 15.051.081,21   |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>                         | <b>14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>   |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   | 65.289.842,46    | 28.000,00      | 65.317.842,46   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 50.997.932,60    | 28.000,00      | 51.025.932,60   |
| <b>Missione</b>                                | <b>20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>               |  |   |                  |                |   |
| <b>Programma</b>                               | <b>01 FONDO DI RISERVA</b>                     |  |   |                  |                |   |
| TITOLO 1                                       | SPESE CORRENTI                                 |  | <i>residui presunti</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di competenza</i>   |                  |                |   |
|  |  |  | <i>previsione di cassa</i>  | 262.126.130,12   | 2.345.434,46   | 259.780.695,66  |

data:  
Rif. determinazione n.  
SPESA

| Missione, Programma, Titolo,<br>Macroaggregato   | Denominazione |                                 | Previsioni aggiornate alla<br>precedente variazione -<br>Esercizio 2024 | VARIAZIONI   |                | Previsioni aggiornate<br>alla D.D. in oggetto -<br>Esercizio 2024 |
|--|---------------|---------------------------------|---|--------------|----------------|---|
|  |               |                                 |   | in aumento   | in diminuzione |   |
| <b>Totale Programma 01 FONDO DI RISERVA</b>      |               |                                 |   |              |                |   |
|  |               | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di competenza</i> |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di cassa</i>      | 262.126.130,12  |              | 2.345.434,46   | 259.780.695,66  |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b> |               |                                 |   |              |                |   |
|  |               | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di competenza</i> |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di cassa</i>      | 285.442.336,09  |              | 2.345.434,46   | 283.096.901,63  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>               |               |                                 |   |              |                |   |
|  |               | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di competenza</i> |   | 2.345.434,46 |                |   |
|  |               | <i>previsione di cassa</i>      |   | 2.345.434,46 | 2.345.434,46   |   |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>              |               |                                 |   |              |                |   |
|  |               | <i>residui presunti</i>         |   |              |                |   |
|  |               | <i>previsione di competenza</i> | 4.846.976.917,71  | 2.345.434,46 |                | 4.849.322.352,17  |
|  |               | <i>previsione di cassa</i>      | 5.751.853.359,58  | 2.345.434,46 | 2.345.434,46   | 5.751.853.359,58  |