

**Direzione:** BILANCIO, GOVERNO SOCIETARIO, DEMANIO E PATRIMONIO

**Area:** BILANCIO

## DETERMINAZIONE

N. G08788 del 11/07/2018

Proposta n. 11335 del 11/07/2018

**Oggetto:**

Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020 – Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l'anno 2018, e in termini di competenza, per gli anni 2019 e 2020, ad integrazione dei capitoli di spesa T13408 e T17412, mediante il prelevamento dal fondo di riserva per le spese obbligatorie, capitolo T21503.

OGGETTO: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020 – Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2018, e in termini di competenza, per gli anni 2019 e 2020, ad integrazione dei capitoli di spesa T13408 e T17412, mediante il prelevamento dal fondo di riserva per le spese obbligatorie, capitolo T21503”.

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE BILANCIO,  
GOVERNO SOCIETARIO, DEMANIO E PATRIMONIO

- VISTA la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3, recante modifiche al Titolo V, parte seconda, della Costituzione;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 e successive modificazioni, concernente la disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio regionale;
- VISTO il regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 e successive modificazioni, concernente l’organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 7 maggio 2018, n. 209, con la quale è stato conferito al Dott. Marco Marafini l’incarico di Direttore della Direzione regionale “Programmazione economica, bilancio, demanio e patrimonio” e la deliberazione di Giunta regionale 5 giugno 2018, n. 273, con cui si è proceduto alla novazione del contratto del dott. Marco Marafini da Direttore della Direzione Programmazione economica, Bilancio, Demanio e Patrimonio a Direttore della Direzione regionale Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio, per effetto della riorganizzazione disposta in virtù della deliberazione della Giunta regionale 24 aprile 2018, n. 203 e successive modifiche e integrazioni;
- 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” e relativi principi applicativi, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;
- VISTA la legge regionale 20 novembre 2001, n. 25, recante: “Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione” e successive modifiche;
- VISTO il regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: “Regolamento regionale di contabilità”;
- VISTA la legge regionale 4 giugno 2018, n. 3, concernente: “Legge di stabilità regionale 2018”;

- VISTA la legge regionale 4 giugno 2018, n. 4, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 5 giugno 2018, n. 265, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 5 giugno 2018, n. 266, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 19 giugno 2018 n. 310 concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020. Assegnazione dei capitoli di spesa alle strutture regionali competenti, ai sensi dell'articolo 3, comma 2, lettera c) della legge regionale 4 giugno 2018, n. 4 e dell'articolo 13, comma 5, del regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26.”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 19 giugno 2018 n. 312 concernente: “Applicazione delle disposizioni di cui agli articoli 10, comma 2, e 39, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e ulteriori disposizioni per la gestione del bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020, ai sensi dell'articolo 28, comma 6, del regolamento regionale 9 novembre 2017. Aggiornamento del bilancio reticolare, ai sensi dell'articolo 29 del r.r. n. 26/2017”;
- VISTA la circolare del Segretario generale della Giunta regionale prot. n. 372223 del 21 giugno 2018, concernente la gestione del bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2018-2020;
- VISTA la nota prot. n. 381914 del 26 giugno 2018, con la quale Direzione regionale “Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio”, Area “Tributi, Finanza e Federalismo”, acquisito il visto dell’Assessore competente in materia, comunica che, al fine di procedere all’assunzione degli impegni necessari per l’emissione del titolo obbligazionario regionale di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 646 del 12 ottobre 2017, è necessario provvedere all’integrazione per euro 0,36, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2018, per euro 0,07, in termini di competenza, per l’anno 2019, e per euro 0,60, in termini di competenza, per l’anno 2020, nell’ambito del programma 04 “Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi” della missione 13 “Tutela della salute“;

- VISTA la nota prot. n. 394207 del 2 luglio 2018, con la quale Direzione regionale “Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio”, Area “Tributi, Finanza e Federalismo”, acquisito il visto dell’Assessore competente in materia, comunica che, al fine di disporre il pagamento dell’importo della quota interessi passivi da derivati, è necessario provvedere all’integrazione per euro 2.700,67, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2018, nell’ambito del programma 01 “Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari” della missione 50 “Debito pubblico”;
- CONSIDERATO necessario provvedere all’integrazione del capitolo di spesa T17412, iscritto nel programma 04 della missione 13, piano dei conti finanziario fino al IV livello 1.07.02.01, per euro 0,36, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2018, per euro 0,07, in termini di competenza, per l’anno 2019, e per euro 0,60, in termini di competenza, per l’anno 2020 e del capitolo di spesa T13408, iscritto nel programma 01 della missione 50, piano dei conti finanziario fino al IV livello 1.07.06.01, per euro 2.700,67, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2018, capitoli entrambi inseriti nell’elenco n. 1 allegato alla l.r. n. 4/2018 e alla D.G.R. n. 266/2018 relativo alle spese obbligatorie, mediante la corrispondente riduzione del fondo di riserva per le spese obbligatorie, capitolo di spesa T21503, iscritto nel programma 01 “Fondo di riserva” della missione 20 “Fondi e accantonamenti”, piano dei conti finanziario fino al IV livello 1.10.01.01;
- VISTO l’articolo 48 del d.lgs. n. 118/2011, che dispone in materia di fondi di riserva;
- VISTO l’articolo 15, del r.r. n. 26/2017, che dispone in materia di fondo di riserva per le spese obbligatorie nel rispetto delle disposizioni di cui all’articolo 48 del d.lgs. n. 118/2011, indicando, specificatamente, che *“i prelevamenti dal fondo di riserva per spese obbligatorie sono effettuati con determinazione del Direttore regionale competente in materia di bilancio, secondo le modalità previste dall’articolo 24”* del medesimo r.r. n. 26/2017;
- VISTO l’articolo 24, comma 3, lett. c) del r.r. 9 novembre 2017, n. 26, ai sensi del quale con determinazione dirigenziale del Direttore regionale competente in materia di bilancio sono autorizzate le variazioni di bilancio riguardanti il prelievo dai fondi di cui all’articolo 15;
- CONSIDERATO che all’articolo 24 del r.r. n. 26/2017 si dispone anche nel merito degli adempimenti da effettuarsi nei confronti dei soggetti richiamati nell’ambito del medesimo articolo 24;
- CONSIDERATO altresì che, ai sensi dell’articolo 10, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, al presente atto è allegato il prospetto di cui all’allegato n. 8 al decreto legislativo predetto;

DETERMINA

1. ai sensi degli articoli 15, comma 3, e 24, comma 3, lettera c), del r.r. 9 novembre 2017, n. 26, di apportare la seguente variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l'anno 2018 e, in termini di competenza, per gli anni 2019 e 2020:

SPESA

<i>missione e programma</i>				
13.04				

<i>piano dei conti finanz. fino al IV livello</i>		<i>comp. 2018</i>	<i>cassa 2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
1.07.02.01		+ € 0,36	+ € 0,36	+ € 0,07	+ € 0,60
T17412	QUOTA INTERESSI RELATIVA ALL'EMISSIONE DI UN TITOLO OBBLIGAZIONARIO FINALIZZATO AL REPERIMENTO DELLE RISORSE DA DESTINARE AL RIACQUISTO E AL RIMBORSO ANTICIPATO DEI TITOLI EMESSI DA CARTESIO S.R.L. - TRANCHE 2 E 3 § INTERESSI PASSIVI SU TITOLI OBBLIGAZIONARI A MEDIO-LUNGO TERMINE IN VALUTA DOMESTICA				

<i>missione e programma</i>				
50.01				

<i>piano dei conti finanz. fino al IV livello</i>		<i>comp. 2018</i>	<i>cassa 2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
1.07.06.01		+ € 2.700,67	+ € 2.700,67	+ € 0,00	+ € 0,00
T13408	INTERESSI PASSIVI DA DERIVATI - FLUSSI NETTI IN USCITA ED IMPORTI PER CHIUSURA ANTICIPATA DI OPERAZIONI IN ESSERE § INTERESSI SU DERIVATI				

<i>missione e programma</i>				
20.01				

<i>piano dei conti finanz. fino al IV livello</i>		<i>comp. 2018</i>	<i>cassa 2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
1.10.01.01		- € 2.701,03	- € 2.701,03	- € 0,07	- € 0,60

T21503	FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE (ELENCO N. 1) § FONDO DI RISERVA				
--------	---	--	--	--	--

2. ai sensi dell'articolo 10, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, di allegare al presente atto il prospetto di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo predetto.

La presente determinazione è pubblicata sul Bollettino ufficiale della Regione ed è trasmessa, corredata di relativa relazione di accompagnamento, al Consiglio regionale, ai sensi dell'articolo 28, comma 6, della legge regionale 20 novembre 2001, n. 25.

**IL DIRETTORE**  
(Dott. Marco Marafini)