

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

**Area:** BILANCIO

## DETERMINAZIONE

N. G18053 del 19/12/2019

Proposta n. 22847 del 18/12/2019

**Oggetto:**

Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021 - Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l'anno 2019, in riferimento ai capitoli di entrata: 611106, 611126, 611128, 611137, 611143, 611176, 611177, 611184, 611192, 611193, 611195, 611201 ed ai capitoli di spesa: T31406, T31423, T31427, T31433, T31440, T31476, T31477, T31484, T31492, T31493, T31495, T31501.

OGGETTO: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021 - Variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2019, in riferimento ai capitoli di entrata: 611106, 611126, 611128, 611137, 611143, 611176, 611177, 611184, 611192, 611193, 611195, 611201 ed ai capitoli di spesa: T31406, T31423, T31427, T31433, T31440, T31476, T31477, T31484, T31492, T31493, T31495, T31501”.

IL DIRETTORE DELLA DIREZIONE PROGRAMMAZIONE  
ECONOMICA, BILANCIO, 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 28 dicembre 2018, n. 13, concernente: “Legge di stabilità regionale 2019”;

- VISTA la legge regionale 28 dicembre 2018, n. 14, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 28 dicembre 2018, n. 861, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021. 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 28 dicembre 2018, n. 862, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 5 febbraio 2019, n. 64, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021. Assegnazione dei capitoli di spesa alle strutture regionali competenti, ai sensi dell'articolo 3, comma 2, lettera c) della legge regionale 28 dicembre 2018, n. 14 e dell'articolo 13, comma 5, del regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 22 gennaio 2019, n. 16, 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 disposizioni per la gestione del bilancio regionale 2019-2021, ai sensi dell'articolo 28 del regolamento regionale 9 novembre 2017. Approvazione del bilancio reticolare, ai sensi dell'articolo 29 del r.r. n. 26/2017”;
- VISTA la circolare del Segretario generale della Giunta regionale, nota prot. n. 131023 del 18 febbraio 2019 e successive modifiche e integrazioni, con la quale sono fornite le indicazioni operative per la gestione del bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 5 marzo 2019, n. 108, concernente: “Variazioni del bilancio regionale 2019-2021, in applicazione delle disposizioni di cui all'articolo 42, commi da 9 a 11, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche”;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 19 marzo 2019, n. 140, concernente: “Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018 ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni”;

VISTA la deliberazione della Giunta regionale 29 marzo 2019, n. 160, concernente: “Variazioni di bilancio conseguenti alla deliberazione della Giunta regionale 19 marzo 2019, n. 140, concernente il riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche”;

VISTA la legge regionale 14 ottobre 2019, n. 21, concernente: “Assestamento delle previsioni di bilancio 2019 – 2021”;

CONSIDERATO che, a seguito dei controlli effettuati dagli uffici competenti della Direzione regionale “Bilancio, governo societario, demanio e patrimonio”, è necessario provvedere alle operazioni tecniche di sistemazione contabile degli stanziamenti, in termini di competenza e cassa, per l'annualità 2019, dei seguenti capitoli di spesa relativi alle partite di giro ed ai servizi per conto terzi:

<i>cap.</i>	<i>miss. e progr.</i>	<i>pdv fino al IV livello</i>	<i>comp. e cassa 2018</i>
T31406	99.01	7.01.02.01	+ € 5.000,00
T31423		7.02.04.02	+ € 2.700.000,00
T31427		7.01.02.01	+ € 200.000,00
T31433		7.01.99.99	+ € 150.000.000,00
T31440		7.01.02.01	+ € 200.000,00
T31476		7.01.99.99	+ € 23.000.000,00
T31477		7.01.99.99	+ € 198.819.404,60
T31484		7.01.99.99	+ € 26.850.000,00
T31492		7.01.99.99	+ € 2.000.000,00
T31493		7.01.99.99	+ € 40.000.000,00
T31495		7.01.99.99	+ € 10.000.000,00
T31501		7.01.99.99	+ € 240.000,00

CONSIDERATO che in riferimento alle integrazioni dei capitoli di spesa sopra indicati è necessario provvedere alle integrazioni, in termini di competenza e cassa, per l'annualità 2019, dei seguenti capitoli di entrata:

<i>cap.</i>	<i>tit. e tipol.</i>	<i>pdv fino al V livello</i>	<i>comp. e cassa 2018</i>
611106	9.100	9.01.02.01.001	+ € 5.000,00
611126	9.100	9.01.02.01.001	+ € 200.000,00
611128	9.100	9.01.99.99.999	+ € 150.000.000,00
611137	9.100	9.01.02.01.001	+ € 200.000,00
611143	9.200	9.02.04.01.001	+ € 2.700.000,00
611176	9.100	9.01.99.99.999	+ € 23.000.000,00
611177	9.100	9.01.99.99.999	+ € 198.819.404,60
611184	9.100	9.01.99.99.999	+ € 26.850.000,00

611192	9.100	9.01.99.99.999	+ € 2.000.000,00
611193	9.100	9.01.99.99.999	+ € 40.000.000,00
611195	9.100	9.01.99.99.999	+ € 10.000.000,00
611201	9.100	9.01.99.99.999	+ € 240.000,00

**VISTO** l'articolo 51, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche, che dispone l'adozione del provvedimento dirigenziale nel caso delle *“variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi, le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all'ente e i versamenti a depositi bancari intestati all'ente”*;

**VISTO** l'articolo 24, del r.r. n. 26/2017, che dispone in materia di variazioni di bilancio, nel rispetto di quanto previsto agli articoli 48 e 51 del d.lgs. n. 118/2011, indicando, altresì, i criteri e le modalità per l'adozione degli atti di variazione nonché gli adempimenti nei confronti dei soggetti richiamati nell'ambito del medesimo articolo 24;

**CONSIDERATO** 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

- ai sensi dell'articolo 24, del r.r. 9 novembre 2017, n. 26, di provvedere alle seguenti variazioni di bilancio, in termini di competenza e cassa, a valere sull'annualità 2019:

#### ENTRATA

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.02.01.001	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611106	RITENUTE IRPEF A CARICO DEL PERSONALE REGIONALE DA COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA COD 100E	+ € 5.000,00	+ € 5.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.02.01.001	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611126	RITENUTE IRPEF A SALDO TRATTENUTE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA 134E	+ € 200.000,00	+ € 200.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611128	PRELEVAMENTI DAL CONTO CORRENTE PRESSO LA TESORERIA DELLO STATO N. 22903 DENOMINATO "REGIONE LAZIO - RISORSE CEE - COFINANZIAMENTO NAZIONALE"	+ € 150.000.000,00	+ € 150.000.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.02.01.001	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611137	RITENUTA ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF AL PERSONALE REGIONALE DI CUI AL CODICE 384E	+ € 200.000,00	+ € 200.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.200		9.02.04.01.001	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611143	DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI DA TERZI	+ € 2.700.000,00	+ € 2.700.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611176	ENTRATE DERIVANTI DAL FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE AGGIUNTIVO PER SANITA'	+ € 23.000.000,00	+ € 23.000.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611177	ENTRATE DERIVANTI DALLA MANOVRA FISCALE REGIONALE PER COPERTURA DISAVANZI SANITARI	+ € 198.819.404,60	+ € 198.819.404,60

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611184	CO.TRA.L. S.P.A. - ENTRATE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015	+ € 26.850.000,00	+ € 26.850.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611192	ARSIAL - ENTRATE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015	+ € 2.000.000,00	+ € 2.000.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611193	LAZIODISU - ENTRATE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015	+ € 40.000.000,00	+ € 40.000.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611195	ARPA - ENTRATE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015	+ € 10.000.000,00	+ € 10.000.000,00

<i>titolo e tipologia</i>		<i>p.d.c. finanz. fino al V livello</i>	
9.100		9.01.99.99.999	
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>	<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
611201	ENTE PARCO REGIONALE DELL'APPIA ANTICA - ENTRATE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015	+ € 240.000,00	+ € 240.000,00

## SPESA

<i>missione e programma</i>	
99.01	

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.02.01		+ € 5.000,00	+ € 5.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31406	RITENUTE IRPEF A CARICO DEL PERSONALE REGIONALE DA COLLABORAZIONE COORDINATA A		

	CONTINUATIVA COD 100E § VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSSE PER CONTO TERZI		
--	---	--	--

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.02.04.02		+ € 2.700.000,00	+ € 2.700.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31423	RIMBORSO DI DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI DA TERZI § RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI O CONTRATTUALI DI TERZI		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.02.01		+ € 200.000,00	+ € 200.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31427	RITENUTE IRPEF A SALDO TRATTENUTE DAL SOSTITUTO D'IMPOSTA 134E § VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE PER CONTO TERZI		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 150.000.000,00	+ € 150.000.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31433	DEPOSITI FINANZIARI PRESSO LA TESORERIA DELLO STATO DI CUI AL CONTO CORRENTE INFRUTTIFERO N. 22903 DENOMINATO "REGIONE LAZIO - RISORSE CEE - COFINANZIAMENTO NAZIONALE" § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.02.01		+ € 200.000,00	+ € 200.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31440	VERSAMENTO DI RITENUTA ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF AL PERSONALE REGIONALE DI CUI AL CODICE 384E § VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE PER CONTO TERZI		



<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 23.000.000,00	+ € 23.000.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31476	RISORSE REGIONALI PER IL FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE AGGIUNTIVO PER SANITA' § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 198.819.404,60	+ € 198.819.404,60
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31477	MANOVRA FISCALE REGIONALE PER COPERTURA DISAVANZI SANITARI § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 26.850.000,00	+ € 26.850.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31484	CO.TRA.L. S.P.A. - SPESE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015 § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 2.000.000,00	+ € 2.000.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31492	ARSIAL - SPESE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015 § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 40.000.000,00	+ € 40.000.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31493	LAZIODISU - SPESE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015 § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 10.000.000,00	+ € 10.000.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31495	ARPA - SPESE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015 § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

<i>piano dei conti finanziario fino al IV livello</i>		<i>comp.2019</i>	<i>cassa 2019</i>
7.01.99.99		+ € 240.000,00	+ € 240.000,00
<i>cap.</i>	<i>denominazione capitolo</i>		
T31501	ENTE PARCO REGIONALE DELL'APPIA ANTICA - SPESE DERIVANTI DALL'OTTIMIZZAZIONE NELLA GESTIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE, ART. 3 DELLA L.R. N. 17/2015 § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.		

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)