

Direzione: BILANCIO, GOVERNO SOCIETARIO, DEMANIO E PATRIMONIO

Area: BILANCIO E CONTROLLO CONTABILE DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE *(con firma digitale)*

N. G19051 **del** 30/12/2022

Proposta n. 59559 **del** 30/12/2022

Oggetto:

Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024 - Variazioni di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l'anno 2022, in riferimento ai capitoli di entrata E0000611120, E0000611176, E0000611177, E0000611209, E0000611213 ed E0000611214, e ai capitoli di spesa U0000T31417, U0000T31476, U0000T31477, U0000T31509, U0000T31513 ed U0000T31514.

OGGETTO: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024 – Variazioni di bilancio, in termini di competenza e cassa, per l’anno 2022, in riferimento ai capitoli di entrata E0000611120, E0000611176, E0000611177, E0000611209, E0000611213 ed E0000611214, e ai capitoli di spesa U0000T31417, U0000T31476, U0000T31477, U0000T31509, U0000T31513 ed U0000T31514”.

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;
- VISTO lo Statuto regionale;
- 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;
- VISTA la legge 31 dicembre 2009, n. 196, recante: “Legge di contabilità e finanza pubblica” e successive modifiche;
- 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 successive modifiche ed integrazioni;
- VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11, recante: “Legge di contabilità regionale”;
- VISTO il regolamento regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: “Regolamento regionale di contabilità”, che, ai sensi dell’articolo 56, comma 2, della l.r. n.

11/2020 e fino alla data di entrata in vigore del regolamento di contabilità di cui all'articolo 55 della l.r. n. 11/2020, continua ad applicarsi per quanto compatibile con le disposizioni di cui alla medesima l.r. n. 11/2020;

- VISTA la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 20, recante: "Legge di stabilità regionale 2022";
- VISTA la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 21, recante: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024";
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 992, concernente: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi, titoli e macroaggregati per le spese";
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 30 dicembre 2021, n. 993, concernente: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa";
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 18 gennaio 2022, n. 8, concernente: "Indirizzi per la gestione del bilancio regionale 2022-2024 e approvazione del bilancio reticolare, ai sensi degli articoli 30, 31 e 32, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11";
- VISTA la nota del Direttore generale, prot. n. 262407 del 16 marzo 2022, con la quale sono fornite le ulteriori modalità operative per la gestione del bilancio regionale 2022-2024;
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 10 maggio 2022, n. 278, concernente: "Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2021 ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni";
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 10 maggio 2022, n. 279, concernente: "Variazioni del bilancio regionale 2022-2024, conseguenti alla deliberazione della Giunta regionale concernente il riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2021, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche, e in applicazione delle disposizioni di cui all'articolo 42, commi da 9 a 11, del medesimo d.lgs. n. 118/2011";
- VISTA la deliberazione della Giunta regionale 14 giugno 2022, n. 437, concernente: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024.

Aggiornamento del Bilancio finanziario gestionale in relazione all'assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa, di cui alla D.G.R. n. 993/2021, ai sensi dell'articolo 13, comma 5, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11”;

VISTA

la deliberazione della Giunta regionale 26 luglio 2022, n. 627, concernente: “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2022-2024. Aggiornamento del Bilancio finanziario gestionale in relazione all'assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa, di cui alle DD.GG.RR. nn. 993/2021 e 437/2022, ai sensi dell'articolo 13, comma 5, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11”;

VISTA

la legge regionale 11 agosto 2022, n. 16, recante: “Assestamento delle previsioni di bilancio 2022-2024. Disposizioni varie”;

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 2022, dei capitoli di spesa di cui alla tabella di seguito riportata, iscritti nel programma 01 “Servizi per conto terzi - Partite di giro” della missione 99 “Servizi per conto terzi”:

<i>capitolo spesa</i>	<i>M</i>	<i>P</i>	<i>piano dei conti finanz. fino al IV livello</i>				<i>comp. e cassa 2022</i>
U0000T31417	99	01	7	02	05	01	+ € 6.000.000,00
U0000T31476	99	01	7	01	99	99	+ € 36.784.430,18
U0000T31477	99	01	7	01	99	99	+ € 8.970.135,84
U0000T31509	99	01	7	02	05	01	+ € 50.000,00
U0000T31513	99	01	7	01	99	99	+ € 207.963,82
U0000T31514	99	01	7	01	99	99	+ € 2.543.208,72

CONSIDERATO

che in riferimento all'integrazione dei capitoli di spesa sopra indicati è necessario provvedere alle corrispondenti integrazioni, in termini di competenza e cassa, per l'annualità 2022, dei capitoli di entrata di cui alla tabella di seguito riportata, iscritti nelle tipologie 100 “Entrate per partite di giro” e 200 “Entrate per conto terzi” del titolo 9 “Entrate per conto terzi e partite di giro”:

<i>capitolo entrata</i>	<i>Titolo</i>	<i>Tipologia</i>	<i>piano dei conti finanz. fino al V livello</i>					<i>comp. e cassa 2022</i>
E0000611120	9	200	9	02	05	01	001	+ € 6.000.000,00
E0000611176	9	100	9	01	99	99	999	+ € 36.784.430,18
E0000611177			9	01	99	99	999	+ € 8.970.135,84
E0000611209	9	200	9	02	05	01	001	+ € 50.000,00
E0000611213	9	100	9	01	99	99	999	+ € 207.963,82
E0000611214			9	01	99	99	999	+ € 2.543.208,72

VISTO l'articolo 51, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011, 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 25 della l.r. n. 11/2020, che dispone in materia di variazioni di bilancio, nel rispetto di quanto previsto agli articoli 48 e 51 del d.lgs. n. 118/2011, individuando nel Direttore regionale competente in materia di bilancio colui che esercita le funzioni di responsabile finanziario della Regione;

VISTO l'articolo 24 del r.r. n. 26/2017, con particolare riferimento alle disposizioni recanti i criteri e le modalità per l'adozione dei provvedimenti di variazione di bilancio e 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, è necessario allegare al presente atto il prospetto di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo predetto,

DETERMINA

1. ai sensi dell'articolo 25 della l.r. n. 11/2020, di provvedere alla seguente variazione di bilancio, in termini di competenza e cassa, a valere sull'annualità 2022:

ENTRATA

capitolo	denominazione	tit.	tip.	piano dei conti finanz. fino al V livello					comp. 2022	cassa 2022
E0000611120	RITENUTE IRPEF DI CUI AL CODICE 106E PER CONTRIBUTI CORRISPOSTI AD IMPRESE	9	200	9	02	05	01	001	+ € 6.000.000,00	+ € 6.000.000,00
E0000611176	ENTRATE DERIVANTI DAL FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE AGGIUNTIVO PER SANITA'	9	100	9	01	99	99	999	+ € 36.784.430,18	+ € 36.784.430,18
E0000611177	ENTRATE DERIVANTI DALLA MANOVRA FISCALE REGIONALE PER COPERTURA DI SAVANZI SANITARI			9	01	99	99	999	+ € 8.970.135,84	+ € 8.970.135,84
E0000611209	ENTRATE DERIVANTI DAI VERSAMENTI PER RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI EFFETTUATE DAL CONSIGLIO REGIONALE ED ALTRI ENTI	9	200	9	02	05	01	001	+ € 50.000,00	+ € 50.000,00
E0000611213	ENTRATE DERIVANTI DALLE RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELLA PERENZIONE DI PARTE CORRENTE G.S.A.	9	100	9	01	99	99	999	+ € 207.963,82	+ € 207.963,82
E0000611214	ENTRATE DERIVANTI DALLE RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELLA PERENZIONE DI PARTE CAPITALE G.S.A.			9	01	99	99	999	+ € 2.543.208,72	+ € 2.543.208,72

SPESA

capitolo	denominazione	M	P	piano dei conti finanz. fino al IV livello				comp. 2022	cassa 2022
U0000T31417	VERSAMENTI DI RITENUTE IRPEF DI CUI AL CODICE 106E PER CONTRIBUTI CORRISPOSTI AD IMPRESE § VERSAMENTI DI IMPOSTE E TASSE DI NATURA CORRENTE RISCOSE PER CONTO DI TERZI	99	01	7	02	05	01	+ € 6.000.000,00	+ € 6.000.000,00

<i>capitolo</i>	<i>denominazione</i>	<i>M</i>	<i>P</i>	<i>piano dei conti finanz. fino al IV livello</i>				<i>comp. 2022</i>	<i>cassa 2022</i>
U0000T31476	RISORSE REGIONALI PER IL FINANZIAMENTO IN CONTO CAPITALE AGGIUNTIVO PER SANITA' § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.	99	01	7	01	99	99	+ € 36.784.430,18	+ € 36.784.430,18
U0000T31477	MANOVRA FISCALE REGIONALE PER COPERTURA DISAVANZI SANITARI § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.	99	01	7	01	99	99	+ € 8.970.135,84	+ € 8.970.135,84
U0000T31509	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI DERIVANTI DA PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CONSIGLIO REGIONALE ED ALTRI ENTI § VERSAMENTI DI IMPOSTE E TASSE DI NATURA CORRENTE RISCOSE PER CONTO DI TERZI	99	01	7	02	05	01	+ € 50.000,00	+ € 50.000,00
U0000T31513	RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELLA PERENZIONE DI PARTE CORRENTE G.S.A. § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.	99	01	7	01	99	99	+ € 207.963,82	+ € 207.963,82
U0000T31514	RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELLA PERENZIONE DI PARTE CAPITALE G.S.A. § ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.	99	01	7	01	99	99	+ € 2.543.208,72	+ € 2.543.208,72

2. ai sensi dell'articolo 10, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011, 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 e sul sito internet della Regione Lazio.

IL DIRETTORE
(Dott. Marco Marafini)