

## Deliberazione n. 89 del 12 giugno 2019

**OGGETTO: VARIAZIONI DI BILANCIO CONSEGUENTI ALLA DELIBERAZIONE DELL'UFFICIO DI PRESIDENZA N. 88 DEL 12 GIUGNO 2019 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 MODIFICAZIONI.**

### Schema di deliberazione n. 78 del 6 giugno 2019

#### Verbale n. 16

#### Componenti:

			Pres.	Ass.	
Presidente	Mauro	BUSCHINI	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
Vice Presidente	Giuseppe E.	CANGEMI	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
Vice Presidente	Devid	PORRELLO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
Consigliere Segretario	Michela	DI BIASE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
Consigliere Segretario	Daniele	GIANNINI	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
Consigliere Segretario	Gianluca	QUADRANA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	_____

**VISTO PER IL PARERE DI REGOLARITA'  
TECNICO-AMMINISTRATIVA**

**IL DIRIGENTE**  
F.to dott. Giorgio Venanzi

**VISTO PER IL PARERE DI REGOLARITA'  
CONTABILE**

**IL DIRIGENTE**  
F.to dott. Giorgio Venanzi

RILEVA       NON RILEVA

Assiste il Segretario generale dott.ssa Cinzia Felci

## L'UFFICIO DI PRESIDENZA

- VISTO lo Statuto regionale;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 recante la “Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale” e successive modifiche;
- VISTO il regolamento di organizzazione del Consiglio regionale, approvato con deliberazione dell’Ufficio di presidenza 29 gennaio 2003, n. 3 e successive modifiche;
- VISTA la determinazione del Segretario generale 22 gennaio 2019, n. 54, “Istituzione delle aree e degli uffici presso il Consiglio regionale. Revoca della determinazione 30 ottobre 2018, n. 777”;
- VISTA la deliberazione dell’Ufficio di presidenza 31 gennaio 2019, n. 21, con la quale è stato conferito l’incarico di direttore del servizio “Amministrativo” al Dott. Aurelio Lo Fazio;
- VISTA la legge regionale 20 novembre 2001, n. 25, “Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione” e successive modifiche;
- VISTO il decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118, “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;
- VISTA la legge regionale 28 dicembre 2018, n. 14, “Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2019-2021”;
- VISTA la deliberazione del Consiglio regionale 22 dicembre 2018, n. 20, “Bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l’esercizio finanziario 2019-2021 in applicazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche”;
- VISTA la deliberazione dell’Ufficio di presidenza 9 gennaio 2019, n. 2, “Approvazione del bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio per l’esercizio finanziario 2019-2021 in applicazione del decreto legislativo del 23 giugno 2011 n. 118. Presa d’atto - Approvazione del “Documento tecnico di accompagnamento”, ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese; approvazione del “Bilancio finanziario gestionale”, ripartito in capitoli di entrata e di spesa”;
- VISTA la determinazione del Direttore del Servizio Amministrativo n. 388 del 12 aprile 2019 concernente “Approvazione del conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio per l’esercizio finanziario 2018 composto dal “Rendiconto di gestione” e dal “Conto del Tesoriere””;

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, 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;

CONSIDERATO che con la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, è stato individuato lo stock totale dei residui attivi al 31 dicembre 2018, pari a complessivi euro 22.391.474,02 e lo stock totale dei residui passivi al 31 dicembre 2018, pari ad euro 12.239.486,01;

RITENUTO altresì, che con la medesima deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, sono stati reimputati contestualmente accertamento ed impegni per l'importo complessivo di euro 111.200,00;

RITENUTO inoltre, che con la citata deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, a seguito del riaccertamento ordinario, ai sensi dell'articolo 3, comma 4 del d.lgs. n. 118/2011, si è provveduto alla rideterminazione del fondo pluriennale vincolato di spesa di parte corrente per un importo complessivo di euro 1.338.427,97;

CONSIDERATO che a seguito dell'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi di cui alla deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, è necessario provvedere, nell'ambito del bilancio di previsione finanziario 2019-2021, all'adeguamento:

1. dello stanziamento dei residui attivi, in termini di residui e cassa a seguito dell'aggiornamento dell'ammontare dei residui attivi al 31 dicembre 2018, conformemente alle previsioni di cui alla deliberazione U.d.P. n. 88/2019;
2. dello stanziamento dei residui passivi, in termini di residui e cassa a seguito dell'aggiornamento dell'ammontare dei residui passivi al 31 dicembre 2018, conformemente alle previsioni di cui alla deliberazione U.d.P. n. 88/2019;
3. dello stanziamento, in termini di competenza e di cassa, delle entrate, Titolo 2, Tipologia 101, per l'importo di euro 111.200,00 con contestuale adeguamento del fondo pluriennale vincolato di parte corrente all'importo complessivo di euro 1.338.427,97;
4. dell'importo riferito alla giacenza di cassa;

PRESO ATTO che per effetto delle predette operazioni fin qui rappresentate, consegue una modifica degli importi complessivi, rispetto ai valori di cui alla deliberazione del Consiglio regionale n. 20 del 22 dicembre 2018, dei residui attivi e dei residui passivi al 31 dicembre 2018, del fondo pluriennale di parte corrente e della giacenza di cassa, i cui valori definitivi sono indicati nella tabella di seguito riportata:

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2018	€ 22.391.474,02
RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2018	€ 12.239.486,01
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 1.338.427,97
GIACENZA DI CASSA	€ 2.877.000,10

RITENUTO opportuno provvedere alle variazioni di bilancio consequenziali all'approvazione della citata deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88, nell'ambito degli Allegati da A a C, parti integranti e sostanziali del presente atto;

all'unanimità dei presenti

## DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa, che formano parte integrante della presente deliberazione, di:

1. apportare al bilancio di previsione finanziario 2019-2021, conseguentemente alla deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 12 giugno 2019, n. 88 ed ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, le seguenti variazioni di bilancio, relative:
  - a) all'adeguamento dello stanziamento dei residui attivi, in termini di residui e cassa a seguito dell'aggiornamento dell'ammontare dei residui attivi al 31 dicembre 2018, conformemente alle previsioni di cui alla deliberazione U.d.P. 12 giugno 2019, n. 88, secondo le indicazioni di cui all'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto;
  - b) all'adeguamento dello stanziamento dei residui passivi, in termini di residui e cassa a seguito dell'aggiornamento dell'ammontare dei residui passivi al 31 dicembre 2018, conformemente alle previsioni di cui alla deliberazione U.d.P. 12 giugno 2019, n. 88, secondo le indicazioni di cui all'Allegato B, parte integrante e sostanziale del presente atto;
  - c) all'adeguamento dello stanziamento, in termini di competenza e di cassa, delle entrate, Titolo 2, Tipologia 101, per l'importo di euro 111.200,00 con contestuale adeguamento del fondo pluriennale vincolato di parte corrente all'importo complessivo di euro 1.338.427,97, secondo le indicazioni di cui all'Allegato C, parte integrante e sostanziale del presente atto;
  - d) all'adeguamento dell'importo riferito alla giacenza di cassa;
  - e) all'adeguamento pertanto degli importi complessivi, i cui valori definitivi sono indicati nella tabella di seguito riportata:

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2018	€ 22.391.474,02
RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2018	€ 12.239.486,01
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 1.338.427,97
GIACENZA DI CASSA	€ 2.877.000,10

2. di dare mandato al Direttore del Servizio Amministrativo per gli adempimenti conseguenti alla presente deliberazione.

IL SEGRETARIO  
F.to Cinzia Felci

IL PRESIDENTE  
F.to Mauro Buschini

**ALLEGATO A - ENTRATE**

<b>ESERCIZIO</b>	<b>TITOLO</b>	<b>TIPOLOGIA</b>	<b>CAPITOLO</b>	<b>DENOMINAZIONE CAPITOLI</b>	<b>Residui attivi 2018 da bilancio previsione 2019- 2021</b>	<b>Residui attivi 2018 definitivi</b>	<b>Variazione residui attivi 2018</b>	<b>Variazione residui attivi 2018 cassa</b>
2018	2	101	100001	TRASFERIMENTI CORRENTI DA GIUNTA REGIONALE	22.412.689,53	20.301.489,53	-2.111.200,00	-2.111.200,00
2018	3	100	100004	NOLEGGI E LOCAZIONI DI BENI IMMOBILI	10.500,00	0,00	-10.500,00	-10.500,00
2018	3	500	100011	RESTITUZIONE E RIMBORSI DA TERZI	607.018,06	602.674,35	-4.343,71	-4.343,71
2018	3	500	100012	RESTITUZIONE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.11 LR.4/2013	950.262,03	1.089.884,86	139.622,83	139.622,83
2018	3	500	100017	RESTITUZIONE SOMME EROGATE AI SENSI DELL'ART.11 LR.4/2013 REG.ORG.	0,00	194.498,64	194.498,64	194.498,64
2018	9	100	100054	RIMBORSO DI FONDI ECONOMALI E CARTE AZIENDALI	0,00	10,48	10,48	10,48
					<b>23.980.469,62</b>	<b>22.188.557,86</b>	<b>-1.791.911,76</b>	<b>-1.791.911,76</b>

**ALLEGATO B - RESIDUI PASSIVI**

<b>Esercizio</b>	<b>Mi</b>	<b>Pr</b>	<b>Ti</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Denominazione capitolo</b>	<b>Residui 2018 da bilancio di Previsione 2019-2021</b>	<b>Residui passivi 2018 definitivi</b>	<b>Variazione residui passivi 2018 residui</b>	<b>Variazione residui passivi 2018 cassa</b>
2018	01	03	1	U00001	SPESE PERSONALE	178.814,60	37.287,71	-141.526,89	-141.526,89
2018	01	03	1	U00003	TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	3.141,71	0,00	-3.141,71	-3.141,71
2018	01	03	1	U00004	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	19.628,05	13.583,50	-6.044,55	-6.044,55
2018	01	03	1	U00005	ALTRI BENI DI CONSUMO	380.297,47	355.808,90	-24.488,57	-24.488,57
2018	01	01	1	U00007	INDENNITA' CONSIGLIERI, ASSESSORI ORGANI ISTITUZIONALI E CONTROLLO	100.000,00	31.748,86	-68.251,14	-68.251,14
2018	01	01	1	U00008	ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	106.373,86	99.373,74	-7.000,12	-7.000,12
2018	01	03	1	U00010	UTENZE E CANONI	899.490,65	440.903,17	-458.587,48	-458.587,48
2018	01	03	1	U00011	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	31.170,14	4.860,18	-26.309,96	-26.309,96
2018	01	03	1	U00013	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	556.469,50	273.601,95	-282.867,55	-282.867,55
2018	01	01	1	U00014	CONSULENZE	193.025,52	131.825,52	-61.200,00	-61.200,00
2018	01	03	1	U00015	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	200.436,49	142.921,64	-57.514,85	-57.514,85
2018	01	03	1	U00016	AGENZIE DI LAVORO INTERINALE - LAZIO SERVICE	946.592,01	832.588,43	-114.003,58	-114.003,58
2018	01	03	1	U00017	SERVIZI AUSILIARI	1.804.389,95	702.250,74	-1.102.139,21	-1.102.139,21
2018	01	03	1	U00018	SERVIZI DI RISTORAZIONE	1.500,00	885,12	-614,88	-614,88
2018	01	03	1	U00019	SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	102.805,11	30.536,91	-72.268,20	-72.268,20
2018	01	10	1	U00020	SERVIZI SANITARI	24.453,10	10.737,95	-13.715,15	-13.715,15
2018	01	03	1	U00021	SPESE PER CONTRATTI DI SERVIZIO	5.350,92	0,00	-5.350,92	-5.350,92
2018	01	01	1	U00023	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	4.635.493,44	4.358.936,80	-276.556,64	-276.556,64
2018	01	01	1	U00024	VITALIZI	33.631,95	0,00	-33.631,95	-33.631,95
2018	01	01	1	U00025	TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	135.381,69	129.000,00	-6.381,69	-6.381,69
2018	01	03	1	U00026	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	70,58	0,00	-70,58	-70,58
2018	01	03	1	U00031	ONERI DA CONTENZIOSO	219.518,95	206.518,95	-13.000,00	-13.000,00
2018	01	06	2	U00033	BENI IMMOBILI	124.703,12	2.330,80	-122.372,32	-122.372,32
2018	01	06	2	U00036	SOFTWARE	77.725,20	61.865,81	-15.859,39	-15.859,39
2018	01	06	1	U00043	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI	296.238,24	0,00	-296.238,24	-296.238,24

Esercizio	Mi	Pr	Ti	Capitolo	Denominazione capitolo	Residui 2018 da bilancio di Previsione 2019-2021	Residui passivi 2018 definitivi	Variazione residui passivi 2018 residui	Variazione residui passivi 2018 cassa
2018	01	01	1	U00044	CO.RE.COM.- CONVENZIONE AGICOM	85.210,55	110.405,17	25.194,62	25.194,62
2018	01	01	1	U00045	INFORMAZIONE ISTITUZIONALE	365.807,13	256.657,22	-109.149,91	-109.149,91
2018	99	01	7	U00050	VERSAMENTI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIP. RISCOSE C/TERZ	0,00	2.998,22	2.998,22	2.998,22
2018	99	01	7	U00061	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO DIVERSE	3.854,10	22.103,41	18.249,31	18.249,31
2018	99	01	7	U00063	IVA - VERSAMENTO SPLIT PAYMENT	0,00	632,95	632,95	632,95
2018	99	01	7	U00064	VERSAMENTO TRATTENUTE CONSIGLIERI E FINE MANDATO	2.505.390,95	3.673.464,27	1.168.073,32	1.168.073,32
2018	99	01	7	U00065	TRATTENUTE VARIE	150.788,18	236.042,30	85.254,12	85.254,12
2018	01	01	1	U00071	ART. 11 L.R. 4/2013 CONTRIBUTO AI GRUPPI CONSILIARI	38.000,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00
2018	01	01	1	U00072	ART. 14 REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE - CONTRIBUTO AI GRUPPI CONSILIARI	25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
2018	01	06	2	U00076	HARDWARE	6.000,00	46.857,76	40.857,76	40.857,76
						<b>14.256.753,16</b>	<b>12.216.727,98</b>	<b>-2.040.025,18</b>	<b>-2.040.025,18</b>

**ALLEGATO C - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

<b>Esercizio</b>	<b>Titolo</b>	<b>Capitolo</b>	<b>Denominazione capitolo Entrata</b>	<b>Stanziamiento da bilancio di Previsione</b>	<b>Stanziamiento definitivo</b>	<b>Variazione. COMPETENZA</b>
2019	01	000006	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	1.449.627,97	1.338.427,97	-111.200,00
<b>TOTALE</b>				<b>1.449.627,97</b>	<b>1.338.427,97</b>	<b>-111.200,00</b>
<b>Esercizio</b>	<b>Titolo</b>	<b>Tipologia</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Stanziamiento da bilancio di Previsione</b>	<b>Stanziamiento definitivo</b>	<b>Variazione. COMPETENZA e CASSA</b>
2019	02	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	59.791.716,16	59.902.916,16	111.200,00
<b>TOTALE</b>				<b>59.791.716,16</b>	<b>59.902.916,16</b>	<b>111.200,00</b>