

**Direzione:** SERVIZIO AMMINISTRATIVO

**Area:** AREA BILANCIO, RAGIONERIA, ANALISI IMPATTO FINANZIARIO DELLE INIZIATIVE CONSILIARI

## DETERMINAZIONE (*con firma digitale*)

N. A00096 **del** 07/02/2025

**Proposta n.** 260 **del** 06/02/2025

**Oggetto:**

Approvazione del conto di cassa del Consiglio regionale del Lazio per l'anno finanziario 2024 reso dal Tesoriere e composto dal "Verbale verifica di cassa" e dal "Conto del Tesoriere".

**Proponente:**

Estensore	DI POGGIOVALLE VINCENZO	<i>firma elettronica</i>
Responsabile del procedimento	DI POGGIOVALLE VINCENZO	<i>firma elettronica</i>
Responsabile dell' Area	VENANZI GIORGIO	<i>firma digitale</i>
Direttore	PEZONE FABIO	<i>firma digitale</i>
Firma di Concerto		

## IL DIRETTORE

- VISTO lo Statuto, approvato con legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1 e successive modifiche;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 (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 Servizio Amministrativo n. A00401 del 21 luglio 2023 (Istituzione delle aree presso il Consiglio regionale del Lazio. Revoca della determinazione 9 febbraio 2022, n. A00138);
- VISTO il decreto del Presidente del Consiglio regionale 28 febbraio 2022, n. 10, con il quale, previa deliberazione dell'Ufficio di presidenza 28 febbraio 2022, n. 22, è stato conferito l'incarico di direttore del Servizio Amministrativo al dott. Fabio Pezone;
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 15 gennaio 2025 n. U00007 (Nomina del Vicesegretario generale del Consiglio regionale di cui all'articolo 38, comma 3 della legge regionale 6/2002 e 82 del Regolamento di organizzazione del Consiglio regionale) con la quale è stato conferito l'incarico di Vicesegretario generale all'Ing. Vincenzo Ialongo;
- VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11 (Legge di contabilità regionale);
- VISTA la deliberazione consiliare 6 ottobre 2021, n. 17 (Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio);
- 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;
- VISTO il decreto legislativo 26 agosto 2016, n. 174, recante (Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124), ed in particolare l'articolo 139, comma 2, concernente la parificazione del conto degli agenti contabili;
- VISTA la deliberazione consiliare 22 dicembre 2023, n. 18 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026);
- VISTA la legge regionale 29 dicembre 2023, n. 24 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026);

VISTA

la deliberazione dell’Ufficio di presidenza 04 gennaio 2024, n. U00001 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026. 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 dell’Ufficio di presidenza 04 gennaio 2024, n. U00002 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026. 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 consiliare 21 dicembre 2024, n. 16 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio Regionale del Lazio 2025-2027);

VISTA

la legge regionale 30 dicembre 2024, n. 22 (Legge di stabilità regionale 2025);

VISTA

la legge regionale 30 dicembre 2024, n. 23 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2025-2027);

VISTA

la deliberazione dell’Ufficio di presidenza 15 gennaio 2025, n. U00003 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2025-2027. 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 dell’Ufficio di presidenza 15 gennaio 2025, n. U00004 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2025-2027. 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);

VISTO

il contratto per l'affidamento del servizio di tesoreria unica della Regione Lazio, sottoscritto in data 30/06/2021 dalla Direzione regionale Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio ed il RTI Unicredit – BNL - MPS;

VISTO

il conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio, Unicredit S.p.A., per l’anno finanziario 2024, acquisito al protocollo del Consiglio regionale in data 30 01 2025, prot. n. RU 0002651, composto dal “Verbale di verifica di cassa” (allegato n. 1) e dal “Conto del Tesoriere” (allegato n. 2), con il quale il medesimo Tesoriere ha comunicato le entrate totali per Euro 64.918.631,72 comprensive delle risultanze di cassa dell’esercizio precedente pari ad Euro 4.982.920,51 e delle entrate riscosse di Euro 59.935.711,21 ed i pagamenti effettuati per Euro 55.575.868,85, con un avanzo di cassa alla chiusura dell’esercizio 2024 di Euro 9.342.762,87;

ACCERTATO

che la giacenza di cassa presso la Tesoreria di Euro 9.342.762,87 concorda con quella risultante dalle scritture contabili;

TENUTO CONTO

che l’Area “Bilancio, Ragioneria, Analisi impatto finanziario delle iniziative consiliari” ha portato a termine le procedure per la chiusura dell’esercizio finanziario 2024 e che le stesse portano alle predette risultanze contabili;

VISTO

il decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni) e successive modifiche;

**DETERMINA**

per i motivi espressi in premessa, che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente determinazione, di:

- approvare il conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio per l'anno finanziario 2024, composto dal “Verbale verifica di cassa” (allegato n. 1) che evidenzia un avanzo di cassa di Euro 9.342.762,87 e dal “Conto del Tesoriere” (allegato n. 2), entrambi facenti parte integrante della presente determinazione;
- pubblicare la presente determinazione nella sezione “Amministrazione trasparente” del sito istituzionale del Consiglio regionale del Lazio.

*Dott. Fabio Pezone*

Copia



9001465

**CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO**  
**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA**  
**ANNO 2024**

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

<b>I. - ENTRATA</b>				
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2023			€uro	4.982.920,51
Reversali trasmessi dall'Ente:	€uro	59.935.711,21		
Reversali registrate dal Tesoriere:	€uro	59.935.711,21		
Reversali Incassate:	€uro	59.935.711,21		
Reversali da incassare/regolarizzare:	€uro	0,00		
Entrate da regolarizzare:	€uro	0,00		
<b>TOTALE ENTRATE</b>			€uro	<b>64.918.631,72</b>
<i>Differenza tra reversali trasmessi e reversali registrate</i>			€uro	0,00
<b>II. - USCITA</b>				
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2023			€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	55.575.868,85		
Mandati registrati dal Tesoriere:	€uro	55.575.868,85		
Mandati pagati:	€uro	55.575.868,85		
Mandati da pagare/regolarizzare:	€uro	0,00		
Uscite da regolarizzare:	€uro	0,00		
<b>TOTALE USCITE</b>			€uro	<b>55.575.868,85</b>
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>			€uro	0,00
<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>			€uro	<b>9.342.762,87</b>

La presente verifica è comprensiva degli allegati:



20250130 T2TBXCF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 1

PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

				RESIDUI ATTIVI		RISCOSSIONI IN	
				AL 1/1/2024 (RS)		C/RESIDUI (RR)	
		DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DI		RISCOSSIONI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (RC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE RISCOSSIONI (TR)	
				CASSA (CS)			
I TITOLO, TIPOLOGIA							
I TITOLO 2		TRASFERIMENTI CORRENTI					
I 20101		TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA		RS	31.277.077,41	RR	31.277.077,41
		AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		CP	43.547.852,84	RC	13.266.696,50
				CS	74.824.930,25	TR	44.543.773,91
I 20105		TIPOLOGIA 105: TRASFERIMENTI CORRENTI		RS	26.450,00	RR	0,00
		DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO		CP	0,00	RC	0,00
				CS	26.450,00	TR	0,00
I 20000	TOTALE TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI		RS	31.303.527,41	RR	31.277.077,41
				CP	43.547.852,84	RC	13.266.696,50
				CS	74.851.380,25	TR	44.543.773,91
I TITOLO 3		ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
I 30100		TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E		RS	0,00	RR	0,00
		PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI		CP	17.000,00	RC	10.379,93
				CS	17.000,00	TR	10.379,93
I 30300		TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI		RS	0,00	RR	0,00
				CP	80.000,00	RC	142.583,68
				CS	80.000,00	TR	142.583,68
I 30500		TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE		RS	2.155.096,41	RR	185.079,20
		CORRENTI		CP	277.225,08	RC	811.216,47
				CS	2.432.321,49	TR	996.295,67

20250130 T2TBXF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 2

## PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## RENDICONTO DEL TESORIERE

20250130 T2TBXF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 3

## PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

20250130 T2TBXCF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 4

ESERCIZIO 2024

## PROVINCIA DI ROMA

## R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

				RESIDUI PASSIVI		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	
				AL 1/1/2024 (RS)			
		DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	3.002.486,97	PR	1.978.034,53
		0101 PROGRAMMA 01	ORGANI ISTITUZIONALI	CP	33.835.611,27	PC	28.571.450,54
				CS	36.838.098,24	TP	30.549.485,07
TITOLO	1	SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00
				CP	400.000,00	PC	80.000,00
				CS	400.000,00	TP	80.000,00
TOTALE PROGRAMMA 01		ORGANI ISTITUZIONALI		RS	3.002.486,97	PR	1.978.034,53
				CP	34.235.611,27	PC	28.651.450,54
				CS	37.238.098,24	TP	30.629.485,07
0103 PROGRAMMA 03		GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO		RS	3.463.766,79	PR	2.834.385,82
				CP	14.964.715,71	PC	10.467.883,59
				CS	18.428.482,50	TP	13.302.269,41
TITOLO	1	SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00
				CP	104.486,70	PC	0,00
				CS	104.486,70	TP	0,00
TOTALE PROGRAMMA 03		GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO		RS	3.463.766,79	PR	2.834.385,82
				CP	15.069.202,41	PC	10.467.883,59
				CS	18.532.969,20	TP	13.302.269,41

20250130 T2TBXF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 5

## PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI			PAGAMENTI IN			
		AL 1/1/2024 (RS)			C/RESIDUI (PR)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)			
0106 PROGRAMMA 06		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP)			
UFFICIO TECNICO		CASSA (CS)			CASSA (CS)			
TITOLO	1 SPESE CORRENTI	RS	479.512,20	PR	465.483,39			
		CP	719.815,92	PC	389.313,94			
		CS	1.199.328,12	TP	854.797,33			
TITOLO	2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.888.283,26	PR	971.189,28			
		CP	5.782.753,55	PC	246.549,01			
		CS	7.671.036,81	TP	1.217.738,29			
TOTALE PROGRAMMA 06	UFFICIO TECNICO	RS	2.367.795,46	PR	1.436.672,67			
		CP	6.502.569,47	PC	635.862,95			
		CS	8.870.364,93	TP	2.072.535,62			
0110 PROGRAMMA 10	RISORSE UMANE							
TITOLO	1 SPESE CORRENTI	RS	123.917,12	PR	105.572,36			
		CP	456.149,92	PC	148.982,84			
		CS	580.067,04	TP	254.555,20			
TOTALE PROGRAMMA 10	RISORSE UMANE	RS	123.917,12	PR	105.572,36			
		CP	456.149,92	PC	148.982,84			
		CS	580.067,04	TP	254.555,20			
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	8.957.966,34	PR	6.354.665,38			
		CP	56.263.533,07	PC	39.904.179,92			
		CS	65.221.499,41	TP	46.258.845,30			

20250130 T2TBXCF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 6

## PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

				RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2024 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)
		DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO							
MISSIONE 20		FONDI E ACCANTONAMENTI					
2001 PROGRAMMA 01		FONDO DI RISERVA					
TITOLO	1	SPESE CORRENTI		RS 0,00 CP 642.948,24 CS 942.948,24		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	
TOTALE PROGRAMMA 01		FONDO DI RISERVA		RS 0,00 CP 642.948,24 CS 942.948,24		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	
2002 PROGRAMMA 02		FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ					
TITOLO	1	SPESE CORRENTI		RS 0,00 CP 46.672,00 CS 46.672,00		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	
TOTALE PROGRAMMA 02		FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ		RS 0,00 CP 46.672,00 CS 46.672,00		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	
2003 PROGRAMMA 03		ALTRI FONDI					
TITOLO	1	SPESE CORRENTI		RS 0,00 CP 1.022.874,63 CS 1.022.874,63		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE		RS 0,00 CP 169.622,05 CS 169.622,05		PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00	

20250130 T2TBXF  
UNICREDIT S.P.A.  
TESORERIA 30151 ROMA REGIONE LAZIO 2  
ENTE 9001465 CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO

## PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 7

## PROVINCIA DI ROMA

ESERCIZIO 2024

## RENDICONTO DEL TESORIERE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		
			AL 1/1/2024 (RS)	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	PAGAMENTI IN TP
TOTALE PROGRAMMA 03		ALTRI FONDI	RS	0,00	PR	0,00		
			CP	1.192.496,68	PC	0,00		
			CS	1.192.496,68	TP	0,00		
TOTALE MISSIONE 20		FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00		
			CP	1.882.116,92	PC	0,00		
			CS	2.182.116,92	TP	0,00		
MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI						
9901 PROGRAMMA 01		SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
TITOLO	7	SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.851.048,23	PR	122.777,52		
			CP	15.483.000,00	PC	9.194.246,03		
			CS	17.334.048,23	TP	9.317.023,55		
TOTALE PROGRAMMA 01		SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	1.851.048,23	PR	122.777,52		
			CP	15.483.000,00	PC	9.194.246,03		
			CS	17.334.048,23	TP	9.317.023,55		
TOTALE MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	1.851.048,23	PR	122.777,52		
			CP	15.483.000,00	PC	9.194.246,03		
			CS	17.334.048,23	TP	9.317.023,55		
TOTALE MISSIONI			RS	10.809.014,57	PR	6.477.442,90		
			CP	73.628.649,99	PC	49.098.425,95		
			CS	84.737.664,56	TP	55.575.868,85		