



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	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	DI POGGIOVALLE VINCENZO	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	VENANZI GIORGIO	_____firma digitale_____
Direttore	PEZONE FABIO	_____firma digitale_____
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*



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 trasmesse 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>		<b>€uro</b>	<b>64.918.631,72</b>
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

<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>		<b>€uro</b>	<b>55.575.868,85</b>
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>	<b>€uro</b>	<b>9.342.762,87</b>
--	-------------	---------------------

La presente verifica è comprensiva degli allegati:



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

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2024 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR)
30000	TOTALE TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS 2.155.096,41 CP 374.225,08 CS 2.529.321,49	RR 185.079,20 RC 964.180,08 TR 1.149.259,28
TITOLO 4		ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
40200		TIPOLOGIA 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS 0,00 CP 3.500.000,00 CS 3.500.000,00	RR 0,00 RC 3.500.000,00 TR 3.500.000,00
40000	TOTALE TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS 0,00 CP 3.500.000,00 CS 3.500.000,00	RR 0,00 RC 3.500.000,00 TR 3.500.000,00
TITOLO 9		ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
90100		TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS 116,99 CP 15.425.000,00 CS 15.425.116,99	RR 116,99 RC 10.703.416,12 TR 10.703.533,11
90200		TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	RS 0,00 CP 58.000,00 CS 58.000,00	RR 0,00 RC 39.144,91 TR 39.144,91
90000	TOTALE TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS 116,99 CP 15.483.000,00 CS 15.483.116,99	RR 116,99 RC 10.742.561,03 TR 10.742.678,02



[illegible]

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

PROCEDURA TESORERIA 2000

PAGINA 4

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)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)		
MISSIONE 01			SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			
0101	PROGRAMMA 01	ORGANI ISTITUZIONALI				
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	RS CP CS	3.002.486,97 33.835.611,27 36.838.098,24	PR PC TP	1.978.034,53 28.571.450,54 30.549.485,07
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS CP CS	0,00 400.000,00 400.000,00	PR PC TP	0,00 80.000,00 80.000,00
TOTALE PROGRAMMA 01			RS CP CS	3.002.486,97 34.235.611,27 37.238.098,24	PR PC TP	1.978.034,53 28.651.450,54 30.629.485,07
0103	PROGRAMMA 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO				
TITOLO	1	SPESE CORRENTI	RS CP CS	3.463.766,79 14.964.715,71 18.428.482,50	PR PC TP	2.834.385,82 10.467.883,59 13.302.269,41
TITOLO	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS CP CS	0,00 104.486,70 104.486,70	PR PC TP	0,00 0,00 0,00
TOTALE PROGRAMMA 03			RS CP CS	3.463.766,79 15.069.202,41 18.532.969,20	PR PC TP	2.834.385,82 10.467.883,59 13.302.269,41

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2024 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
0106	PROGRAMMA 06	UFFICIO TECNICO				
	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	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2024 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)
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 ESIGIBILITA'		
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 ESIGIBILITA'	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			SPEE IN CONTO CAPITALE	RS 0,00 CP 169.622,05 CS 169.622,05	PR 0,00 PC 0,00 TP 0,00

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