



DETERMINAZIONE del COORDINATORE

N. 756 DEL 30/06/2020

OGGETTO: Prelevamento dal Fondo di Riserva per le autorizzazioni di cassa ai sensi dell'articolo 48 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e sue successive modifiche e integrazioni;

Vista la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e i successivi regolamenti di organizzazione, attuativi della stessa;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e sue successive modifiche e integrazioni;

Vista la legge regionale 16 settembre 2011, n. 8, "Semplificazione amministrativa e normativa dell'ordinamento regionale e degli Enti locali territoriali";

Vista la legge regionale del 14 febbraio 2018, n. 1 "Sistema integrato per il mercato del lavoro, l'apprendimento permanente e la promozione dell'occupazione. Istituzione dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro." Con la quale è stata istituita l'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro di seguito "ARPAL Umbria";

Visto l'articolo 17, comma 1 della l.r. 1/2018 in base al quale "Sono organi dell'ARPAL Umbria: a) il Direttore; b) il Coordinatore; c) il Collegio dei revisori";

Visto l'articolo 18 della l.r. 1/2018 in base al quale il Direttore della Giunta regionale dell'ARPAL Umbria, ha la rappresentanza legale dell'ARPAL Umbria e, nell'ambito degli obiettivi e degli indirizzi fissati dalla Giunta regionale, esercita i poteri di direzione e controllo interno dell'ARPAL Umbria stessa;

Vista la Deliberazione della Giunta Regionale n. 721 del 29/06/2018 "Legge regionale 1/2018, Articolo 49, c. 7 – Provvedimenti attuativi per l'operatività dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro (ARPAL Umbria)", che approva il Regolamento di organizzazione dell'ARPAL Umbria il quale, agli artt. 11 e 12 individua le competenze del Direttore e del Coordinatore;

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 ss.mm.ii.;

Visto, in particolare, l'articolo 48, comma 3 del citato D.Lgs. 118/2011 che disciplina il fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa;

Richiamata la Determinazione Direttoriale n. 494 del 22/11/2018 che disciplina le modalità tecnico-operative afferenti all'iter di formazione e approvazione del bilancio di previsione, dell'assestamento di bilancio e delle variazioni del bilancio di previsione dell'ARPAL Umbria e all'ALLEGATO 2 "Modalità tecnico-operative per le variazioni al bilancio di previsione", tra le variazioni di competenza del Coordinatore alla lettera A stabilisce che i prelievi dal fondo di cui al comma 1, lettera c) (fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa), sono disposti con determina dirigenziale del Coordinatore;

Richiamata la Determinazione Direttoriale n. 353 del 31/03/2020 avente ad oggetto "Adozione del bilancio di previsione 2020-2022 dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro ARPAL Umbria, ai sensi dell'art. 19 della L.R. n. 1/2018 e dell'art 11 del Regolamento di organizzazione";

Rilevato che:

- alcuni capitoli di spesa del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 presentano una insufficiente disponibilità di cassa rispetto al fabbisogno di spesa;
- che per i capitoli di spesa deficitari, siano essi afferenti alla gestione di competenza o a quella dei residui, si rende necessario adeguare congruamente gli stanziamenti attuali agli importi richiesti integrando la loro disponibilità di cassa mediante prelevamento delle somme necessarie dal capitolo "Fondo di Riserva del Bilancio di cassa" del Bilancio di previsione 2020, afferente alla Missione 20 "Fondi e accantonamenti" – Programma 01 "Fondo di riserva", al fine di consentire i necessari ed indifferibili pagamenti alle scadenze prefissate;

Ritenuto necessario provvedere ad apportare le variazioni agli stanziamenti di cassa dei capitoli indicati;

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto se ne attesta la legittimità;

Il Coordinatore D E T E R M I N A

1. di apportare allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2020-2022, esercizio 2020, le variazioni in termini di cassa di cui alla tabella Allegato A) al presente atto quale parte integrante e sostanziale, mediante prelevamento dalla Missione 20- Programma 01 "Fondo di riserva" – Titolo 1 per l'importo complessivo di euro 32.274,00;
2. di apportare al Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2020-2022, esercizio 2020, le variazioni di cui alla tabella Allegato B) al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale 2020-2022, esercizio 2020, le variazioni agli stanziamenti di cassa dei capitoli di cui alla tabella Allegato C) al presente atto quale parte integrante e sostanziale, mediante prelevamento dal capitolo 01920 "Fondo di riserva per l'integrazione delle autorizzazioni di cassa art. 44, L.R.28/02/2000 N. 13";
4. di trasmettere al Tesoriere di ARPAL Umbria il prospetto Allegato 8/1, di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

Perugia lì 22/06/2020

L'Istruttore
- Rita Palmioli

Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/06/2020

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa
Il Responsabile
- Adriano Bei

Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 30/06/2020

Il Coordinatore
- Adriano Bei

Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 – ESERCIZIO 2020

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2020
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	-32.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1	17.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDIT ORATO	1	15.000,00
			TOTALE VARIAZIONE		-

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 – ESERCIZIO 2020

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACRO-AGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2020
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	-32.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	17.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROG RAMMAZIONE, PROVVEDITORAT O	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	15.000,00
						TOTALE VARIAZIONE	-

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 – ESERCIZIO 2020

PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2020
20	FONDI E ACCANTONAMENT I	01	FONDO DI RISERVA	1	1.10	ALTRE SPESE CORRENTI	01920_S	FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA ART.44,L.R.28/02/2000,N.13	U.1.10.01.01.000	-32.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	01111_S	SPESE D'UFFICIO. ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO-SPESE OBBLIGATORIE	U.1.03.01.02.000	3.000,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	01118_S	SPESE D'UFFICIO. ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO, ORGANIZZ.EVENTI SPESE OBBLIGATORIE	U.1.03.02.02.000	14.274,00
1	SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE	03	GESTIONE ECONOMICA,FIN ANZIARIA,PROG RAMMAZIONE,P ROVVEDITORAT O	1	1.03	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	01122_S	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ORGANO DI REVISIONE SPESE OBBLIGATORIE	U.1.03.02.01.000	15.000,00
									TOTALE VARIAZIONE	-

Allegato Determina di variazione di bilancio riportante I dati di interesse del Tesoriere

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DETERMINA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
	Disavanzo d'amministrazione	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa				
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE				
Programma	03	ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORAT				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 71.614,25 73.044,80	0,00 0,00 15.000,00	0,00 71.614,25 88.044,80
Totale Programma	3	ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITOR	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 71.614,25 73.044,80	0,00 0,00 15.000,00	0,00 71.614,25 88.044,80
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 428.257,14 419.648,99	0,00 0,00 17.274,00	0,00 428.257,14 436.922,99
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 25.819,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 25.819,00
Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 428.257,14 445.467,99	0,00 0,00 17.274,00	0,00 428.257,14 462.741,99
TOTALE MISSIONE	1	SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 499.871,39 518.512,79	0,00 0,00 32.274,00	0,00 499.871,39 550.786,79
MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
Programma	1	FONDO DI RISERVA				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 640.814,75 15.610.194,73	0,00 0,00 0,00	0,00 640.814,75 15.577.920,73
Totale Programma	1	FONDO DI RISERVA	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 640.814,75 15.610.194,73	0,00 0,00 32.274,00	0,00 640.814,75 15.577.920,73
Programma	3	ALTRI FONDI				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 5.248.131,66 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 5.248.131,66 0,00
Programma	3	ALTRI FONDI				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 9.772.551,46 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 9.772.551,46 0,00
Totale Programma	3	ALTRI FONDI	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 15.020.683,12 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 15.020.683,12 0,00

Allegato Determina di variazione di bilancio riportante I dati di interesse del Tesoriere

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DETERMINA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	15.661.497,87	0,00	0,00	15.661.497,87
		previsione di cassa	15.610.194,73	0,00	32.274,00	15.577.920,73
	TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	32.274,00	32.274,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	57.116.472,56	0,00	0,00	57.116.472,56
		previsione di cassa	53.017.106,11	32.274,00	32.274,00	53.017.106,11