



## DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

N. 659 DEL 24/05/2022

**OGGETTO:** Variazioni di bilancio di previsione 2022-2024 per utilizzo quota libera e quota vincolata del risultato di amministrazione 2021.

**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";  
**Vista** la Legge Regionale 7 luglio 2021, n. 11 "Ulteriori modificazioni ed integrazioni della legge regionale 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)";

**Visto** l'articolo 10, della l.r. 11/2021 in base al quale "Sono organi dell'ARPAL Umbria: a) il Presidente, b) il Consiglio di amministrazione; c) il Direttore; d) il Collegio dei revisori.";

**Visto** l'articolo 11 della l.r. 11/2021 in base al quale il Presidente dell'ARPAL Umbria, ha la rappresentanza legale dell'ARPAL Umbria;

**Visto** l'articolo 12 della l.r. 11/2021 che stabilisce che il Consiglio di Amministrazione, nell'ambito degli obiettivi e indirizzi fissati dalla Giunta regionale definisce gli obiettivi di ARPAL Umbria;

**Richiamate** le seguenti deliberazioni della Giunta Regionale del 13/10/2021:

-n.956 avente ad oggetto "Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria.

Determinazioni in merito alla nomina del Presidente, ai sensi dell'articolo 18 della legge regionale 1/2018.";

-n.957 avente ad oggetto "Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria.

Determinazioni in merito alla nomina di due componenti del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'articolo 18-bis della legge regionale 1/2018.";

-n.958 avente ad oggetto "Agenzia regionale per le Politiche Attive del Lavoro – ARPAL Umbria.

Determinazioni in merito alla nomina del Direttore, ai sensi dell'articolo 19 della legge regionale 1/2018.";

**Preso atto** dei Decreti della Presidente della Giunta Regionale n.41 e n.42 del 20/10/2021 con i quali sono stati nominati rispettivamente il presidente e i due componenti del Consiglio di Amministrazione di Arpal Umbria;

**Preso atto** del Decreto della Presidente della Giunta Regionale n.43 del 27/10/2021 con il quale è stato nominato il Direttore di Arpal Umbria nella persona della Signora Paola Nicastro;

**Ricordato** l'articolo 13 della l.r. 11/2021 che stabilisce tra l'altro responsabilità e funzioni del Direttore di Arpal Umbria;

**Visto** il Regolamento dell'ARPAL approvato con D.G.R. n. 32 del 19/01/2022 "Legge Regionale 14 febbraio 2018, n. 1, art. 23. Regolamento di organizzazione dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro Arpal Umbria. Approvazione";

**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.;

**Considerati** in particolare:

- l'articolo 39 che disciplina le modalità di approvazione del bilancio di previsione;
- l'articolo 47 relativo ai sistemi contabili degli organismi e degli enti strumentali della regione;
- l'articolo 50 relativo all'assestamento di bilancio
- l'articolo 48 che disciplina le modalità e i limiti del prelievo di somme dai fondi di riserva;
- l'articolo 49 che disciplina i Fondi speciali;
- l'articolo 51 che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

**Richiamata** la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione di ARPAL Umbria n. 4 del 22.12.2021 avente ad oggetto "Adozione ai sensi dell'art. 18 bis della L.R. n. 1/2018 modificata dalla L.R. n. 11/2021 del Bilancio di previsione 2022-2024 di ARPAL Umbria";

**Richiamata** la Delibera del Consiglio di Amministrazione n.6/2022 del 29/04/2022 avente ad oggetto "Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2021 ai sensi del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, e successive modificazioni ed integrazioni. Adozione.";

**Preso atto** che dall'Allegato H del rendiconto dell'esercizio 2021, succitato risulta un risultato di amministrazione pari ad euro **22.223.023,78** con parte accantonata pari a euro **811.911,40** e ripartito in parte vincolata (euro **17.477.482,57**) e parte disponibile (euro **3.933.629,81**), riportati all'allegato 4 alla Relazione sulla gestione (Allegato T alla Delibera del Consiglio di

Amministrazione n.6/2022 del 29/04/2022) contenente l'elenco analitico delle risorse del risultato di Amministrazione;

**Considerato** che l'articolo n.42 D.Lgs. n. 118/2011, al comma 6 stabilisce che "La quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, accertato ai sensi del comma 1, può essere utilizzata, nel rispetto dei vincoli di destinazione, con provvedimento di variazione di bilancio, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio previsti dalla legislazione vigente, ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;
- c) per il finanziamento di spese di investimento;
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti";

**Ritenuto necessario:**

- applicare l'importo di € 40.000,00 quale quota di avanzo libero per integrare gli stanziamenti del capitolo 01117\_S "SPESE D'UFFICIO MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI SPESE OBBLIGATORIE", della necessaria disponibilità, per il finanziamento di spese correnti a carattere non permanente connesse alla sistemazione delle stanze dell'edificio di Via Palermo 86/a a seguito del trasferimento dei dipendenti della Regione Umbria presso le sedi del Broletto e di Piazza Partigiani e allo spostamento del personale dell'Agenzia dal Broletto a Via Palermo, confermando l'assenza di Debiti fuori bilancio;

- applicare l'importo di €35.000,00 quale utilizzo di parte della quota vincolata del risultato di amministrazione 2021 e procedere pertanto alle variazioni di bilancio, nello stato di previsione delle Entrate e nello stato di previsione delle spese, dell'esercizio 2022, al fine di dotare il capitolo di spesa 01454\_S "UTILIZZO RISORSE VINCOLATE DELLA REGIONE UMBRIAPER LA FORMAZIONE PROF.LE E LE POLITICHE ATTIVEDEL LAVORO (DD 6882 DEL 03/08/2020) - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI" della necessaria disponibilità, per consentire la registrazione degli impegni,

**Considerata inoltre**, la necessità, per esigenze gestionali di:

- procedere all'integrazione dello stanziamento del capitolo 01111\_s "SPESE D'UFFICIO. ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO- SPESE OBBLIGATORIE" tramite il prelevamento dal cap.lo 01900\_s "FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE EDIORDINE" per la competenza;

- prelevare dal cap.lo cap.01920\_s "FONDO DI RISERVA PER L'INTEGRAZIONE DELLE AUTORIZZAZIONI DI CASSA. ART. 44, L.R.28/02/2000, N. 13" per le esigenze di cassa necessarie sui capitoli oggetto della seguente variazione;

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

**Il Direttore  
D E T E R M I N A**

**1. di apportare** allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto;

**2. di apportare** al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2022–2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;

**3. di apportare** al Bilancio finanziario gestionale 2022–2024, esercizio 2022, le variazioni di cui all'Allegato C), parte integrante e sostanziale del presente atto, precisando la natura capitolo di nuova istituzione quale non ricorrente;

**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;

**5. di dichiarare** immediatamente efficace il presente atto;

**6. di pubblicare** integralmente il presente atto sul sito istituzionale di ARPAL Umbria.

Perugia lì 24/05/2022

L'Istruttore

- Rita Palmioli

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

Perugia lì 24/05/2022

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa

Il Dirigente competente

Dr. Graziano Pagliarini

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

Perugia lì 24/05/2022

Il Direttore

Avv. Paola Nicastro

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

## VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2022-2024

## PARTE ENTRATA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|--------|---------------|-----------|---|--|---------------------------------------|--|--|
|        |               |           | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - PARTE CORRENTE   | 40.000,00                                  | 0,00                                  |  |  |
|        |               |           | AVANZO FINANZIARIO DERIVANTE DA FONDI STANZIATI FRONTE DI ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE NON UTILIZZATI ALLA CHIUSURA DEL PRECEDENTE ESERCIZIO E REISCritte NELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO IN CORSO PER LE STESSFINALITA' | 35.000,00                                  | 0,00                                  |  |  |
|        |               |           | <b>TOTALE VARIAZIONI</b>  | <b>75.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE | DESCRIZIONE                                   | PROGRAMMA | DESCRIZIONE              | TITOLO | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|----------|---|-----------|--------------------------|--------|--|---------------------------------------|--|--|
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI   | 1      | 90.000,00                                  | 90.000,00                             |  |  |
| 20       | FONDI E ACCANTONAMENTI                        | 2001      | FONDO DI RISERVA         | 1      | -15.000,00                                 | -90.000,00                            |  |  |
|          |   |           | <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |        | <b>75.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

## PARTE ENTRATA

| TITOLO                   | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | CATEGORIA | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|--------------------------|---------------|-----------|---|-----------|--|---------------------------------------|--|--|
|                          |               |           | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - PARTE CORRENTE   |           | 40.000,00                                  |                                       |  |  |
|                          |               |           | AVANZO FINANZIARIO DERIVANTE DA FONDI STANZIATI FRONTE DI ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE NON UTILIZZATI ALLA CHIUSURA DEL PRECEDENTE ESERCIZIO E REISCritte NELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO IN CORSO PER LE STESSFINALITA' |           | 35.000,00                                  |                                       |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |               |           |   |           | <b>75.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE                 | DESCRIZIONE                                   | PROGRAMMA | DESCRIZIONE            | TITOLO | MACROAGGREGATO | DESCRIZIONE                | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|--------------------------|---|-----------|------------------------|--------|----------------|----------------------------|--|---------------------------------------|--|--|
| 01                       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1      | 1.03           | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 90.000,00                                  | 90.000,00                             |  |  |
| 20                       | FONDI E ACCANTONAMENTI                        | 2001      | FONDO DI RISERVA       | 1      | 1.10           | ALTRE SPESE CORRENTI       | -15.000,00                                 | -90.000,00                            |  |  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI</b> |   |           |                        |        |                |                            | <b>75.000,00</b>                           | <b>75.000,00</b>                      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2022-2024

## PARTE ENTRATA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE             | CATEGORIA | CAPITOLO | DENOMINAZIONE   | IV LIVELLO | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|--------|---------------|-----------|---------------------------|-----------|----------|---|------------|--|---------------------------------------|--|--|
|        |               |           | UTILIZZO AVANZO           |           | 00004_E  | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE CORRENTE   |            | 40.000,00                                  |                                       |  |  |
|        |               |           | UTILIZZO AVANZO VINCOLATO |           | 00003_E  | AVANZO FINANZIARIO DERIVANTE DA FONDI STANZIATI A FRONTE DI ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE NON UTILIZZATI ALLA CHIUSURA DEL PRECEDENTE ESERCIZIO E REISCritte NELLA COMPETENZA DELL'ESERCIZIO IN CORSO PER LE STESSA FINALITA' |            | 35.000,00                                  |                                       |  |  |
|        |               |           |                           |           |          | <b>TOTALE VARIAZIONI</b>  |            | <b>75.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

## PARTE USCITA

| MISSIONE | DENOMINAZIONE                                 | PROGRAMMA | DENOMINAZIONE          | TITOLO | MACRO AGGREGATO | DENOMINAZIONE              | CAPITOLO | DENOMINAZIONE   | IV LIVELLO       | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2022 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2023 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2024 |
|----------|---|-----------|------------------------|--------|-----------------|----------------------------|----------|---|------------------|--|---------------------------------------|--|--|
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1      | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01454_S  | UTILIZZO RISORSE VINCOLATE DELLA REGIONE UMBRIA PER LA FORMAZIONE PROF. LE E LE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO (DD 6882 DEL 03/08/2020) - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI | U.1.03.02.19.000 | 35.000,00                                  | 35.000,00                             |  |  |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111      | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1      | 1.03            | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01117_S  | SPESE D'UFFICIO MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI SPESE OBBLIGATORIE   | U.1.03.02.09.000 | 40.000,00                                  | 40.000,00                             |  |  |
| 01       | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111      | 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 | 15.000,00                                  | 15.000,00                             |  |  |
| 20       | FONDI E ACCANTONAMENTI                        | 2001      | FONDO DI RISERVA       | 1      | 1.10            | ALTRE SPESE CORRENTI       | 01900_S  | FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE EDI ORDINE.  | U.1.10.01.01.000 | -15.000,00                                 | 0,00                                  |  |  |
| 20       | FONDI E ACCANTONAMENTI                        | 2001      | 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.2.02.01.07.000 |  | -90.000,00                            |  |  |
|          |   |           |                        |        |                 |                            |          | <b>TOTALE VARIAZIONI</b>  |                  | <b>75.000,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |

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

**ENTRATE**

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   |                          | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>PRECEDENTE<br>VARIAZIONE | VARIAZIONI |                | PREVISIONI<br>AGGIORNATE ALLA<br>DETERMINA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2022 |
|-------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|--|
|                   |   |                          |   | in aumento | in diminuzione |  |
|                   | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE<br>- PARTE VINCOLATA |                          | 3.936.999,90  | 35.000,00  | 0,00           | 3.971.999,90   |
|                   | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE<br>- PARTE CORRENTE  |                          | 0,00  | 40.000,00  |                | 40.000,00  |
|                   |   | residui presunti         | 0,00  | 0,00       | 0,00           | 0,00   |
|                   | <b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>                     | previsione di competenza | 0,00  | 75.000,00  | 0,00           | 75.000,00  |
|                   |   | previsione di cassa      | 0,00  | 0,00       | 0,00           | 0,00   |
|                   |   | residui presunti         | 0,00  | 0,00       | 0,00           | 0,00   |
|                   | <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>                    | previsione di competenza | 76.358.720,47   | 75.000,00  | 0,00           | 76.433.720,47  |
|                   |   | previsione di cassa      | 66.975.466,32   | 0,00       | 0,00           | 66.975.466,32  |



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

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA,<br>TITOLO     | DENOMINAZIONE |  | PREVISIONI AGGIORNATE<br>ALLA PRECEDENTE<br>VARIAZIONE - ESERCIZIO<br>2022               | VARIAZIONI  |   | PREVISIONI AGGIORNATE<br>ALLA DETERMINA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2022 |
|------------------------------------|---------------|--|--|---|---|---|
|                                    |               |  |  | in aumento  | in diminuzione                                      |   |
| <b>Disavanzo d'amministrazione</b> |               | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa    |  |   |   |   |
| <b>MISSIONE</b>                    | <b>1</b>      | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>                   |  |   |   |   |
| Programma                          | 3             | GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO        |  |   |   |   |
| Titolo                             | 1             | SPESE CORRENTI   | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa                      | 0,00<br>191.802,25<br>153.817,46                          | 0,00<br>0,00<br>0,00                                | 0,00<br>191.802,25<br>153.817,46  |
| <b>Totale Programma</b>            | <b>3</b>      | <b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO</b> | <b>residui presunti</b><br><b>previsione di competenza</b><br><b>previsione di cassa</b> | <b>0,00</b><br><b>191.802,25</b><br><b>153.817,46</b>     | <b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>           | <b>0,00</b><br><b>191.802,25</b><br><b>153.817,46</b>                     |
| Programma                          | 11            | ALTRI SERVIZI GENERALI   |  |   |   |   |
| Titolo                             | 1             | SPESE CORRENTI   | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa                      | 0,00<br>1.460.806,07<br>1.066.970,02                      | 0,00<br>90.000,00<br>90.000,00                      | 0,00<br>1.550.806,07<br>1.156.970,02                                      |
| Programma                          | 11            | ALTRI SERVIZI GENERALI   |  |   |   |   |
| Titolo                             | 2             | SPESE IN CONTO CAPITALE  | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa                      | 0,00<br>423.649,76<br>442.905,89                          | 0,00<br>0,00<br>0,00                                | 0,00<br>423.649,76<br>442.905,89  |
| <b>Totale Programma</b>            | <b>11</b>     | <b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>  | <b>residui presunti</b><br><b>previsione di competenza</b><br><b>previsione di cassa</b> | <b>0,00</b><br><b>1.884.455,83</b><br><b>1.509.875,91</b> | <b>0,00</b><br><b>90.000,00</b><br><b>90.000,00</b> | <b>0,00</b><br><b>1.974.455,83</b><br><b>1.599.875,91</b>                 |
| <b>TOTALE MISSIONE</b>             | <b>1</b>      | <b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>                   | <b>residui presunti</b><br><b>previsione di competenza</b><br><b>previsione di cassa</b> | <b>0,00</b><br><b>2.076.258,08</b><br><b>1.663.693,37</b> | <b>0,00</b><br><b>90.000,00</b><br><b>90.000,00</b> | <b>0,00</b><br><b>2.166.258,08</b><br><b>1.753.693,37</b>                 |
| <b>MISSIONE</b>                    | <b>20</b>     | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b>  |  |   |   |   |
| Programma                          | 1             | FONDO DI RISERVA   |  |   |   |   |
| Titolo                             | 1             | SPESE CORRENTI   | residui presunti<br>previsione di competenza<br>previsione di cassa                      | 0,00<br>339.100,89<br>21.794.451,46                       | 0,00<br>0,00<br>0,00                                | 0,00<br>324.100,89<br>21.704.451,46                                       |
| <b>Totale Programma</b>            | <b>1</b>      | <b>FONDO DI RISERVA</b>  | <b>residui presunti</b><br><b>previsione di competenza</b><br><b>previsione di cassa</b> | <b>0,00</b><br><b>339.100,89</b><br><b>21.794.451,46</b>  | <b>0,00</b><br><b>0,00</b><br><b>0,00</b>           | <b>0,00</b><br><b>324.100,89</b><br><b>21.704.451,46</b>                  |

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

## SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA,<br>TITOLO      | DENOMINAZIONE                 | PREVISIONI AGGIORNATE<br>ALLA PRECEDENTE<br>VARIAZIONE - ESERCIZIO<br>2022 | VARIAZIONI           |                  | PREVISIONI AGGIORNATE<br>ALLA DETERMINA IN<br>OGGETTO - ESERCIZIO<br>2022 |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|----------------------|------------------|---|
|                                     |                               |  | in aumento           | in diminuzione   |   |
| Programma 3                         | ALTRI FONDI                   |  |                      |                  |   |
| Titolo 1                            | SPESE CORRENTI                | residui presunti   | 0,00                 | 0,00             | 0,00  |
|                                     |                               | previsione di competenza   | 8.747.650,18         | 0,00             | 8.747.650,18  |
|                                     |                               | previsione di cassa  | 0,00                 | 0,00             | 0,00  |
| Programma 3                         | ALTRI FONDI                   |  |                      |                  |   |
| Titolo 2                            | SPESE IN CONTO CAPITALE       | residui presunti   | 0,00                 | 0,00             | 0,00  |
|                                     |                               | previsione di competenza   | 7.065.386,12         | 0,00             | 7.065.386,12  |
|                                     |                               | previsione di cassa  | 0,00                 | 0,00             | 0,00  |
| <b>Totale Programma 3</b>           | <b>ALTRI FONDI</b>            | <b>residui presunti</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   |
|                                     |                               | <b>previsione di competenza</b>  | <b>15.813.036,30</b> | <b>0,00</b>      | <b>15.813.036,30</b>  |
|                                     |                               | <b>previsione di cassa</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b>           | <b>FONDI E ACCANTONAMENTI</b> | <b>residui presunti</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   |
|                                     |                               | <b>previsione di competenza</b>  | <b>16.152.137,19</b> | <b>0,00</b>      | <b>16.137.137,19</b>  |
|                                     |                               | <b>previsione di cassa</b>   | <b>21.794.451,46</b> | <b>0,00</b>      | <b>21.704.451,46</b>  |
| <b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>  |                               | <b>residui presunti</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   |
|                                     |                               | <b>previsione di competenza</b>  | <b>0,00</b>          | <b>90.000,00</b> | <b>75.000,00</b>  |
|                                     |                               | <b>previsione di cassa</b>   | <b>0,00</b>          | <b>90.000,00</b> | <b>0,00</b>   |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b> |                               | <b>residui presunti</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   |
|                                     |                               | <b>previsione di competenza</b>  | <b>76.358.720,47</b> | <b>90.000,00</b> | <b>76.433.720,47</b>  |
|                                     |                               | <b>previsione di cassa</b>   | <b>66.975.466,32</b> | <b>90.000,00</b> | <b>66.975.466,32</b>  |