



Servizio Bilancio e risorse finanziarie, organizzazione, risorse umane e strumentali

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 1673 DEL 22/12/2020

OGGETTO: Variazioni al Bilancio di previsione 2020-2022 per attivazione del Fondo pluriennale vincolato, ai sensi dell'articolo 51, comma 4 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 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" che istituisce l'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro di seguito "ARPAL Umbria";
Vista la D.G.R. n. 366 del 16/04/2018 con la quale è stata adottata, ai sensi di quanto previsto dall'art 49, paragrafo 4 della L.R. 1/2018, l'articolazione organizzativa dell'Agenzia ARPAL Umbria;
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 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;

Visto il Decreto legislativo 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 modificazioni e integrazioni;

Visto, in particolare, l'articolo 51, comma 4, del succitato D.Lgs. 118/2011 che disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

Richiamata la Determinazione Direttoriale di ARPAL Umbria n.1029 del 21/08/2020 che disciplina le modalità tecnico-operative per l'approvazione del bilancio di previsione, dell'assestamento di bilancio e delle variazioni al bilancio di previsione dell'ARPAL Umbria, e in particolare al punto B) dell'allegato 2, al punto 5) dispone la tipologia degli Atti di competenza da adottare con Determinazione del Dirigente del Servizio Bilancio e servizi finanziari, Organizzazione, Risorse umane e strumentali;

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";

Vista la Determinazione Direttoriale n.1519 del 24/11/2020 avente ad oggetto "Approvazione definitiva dell'Assestamento di Bilancio di previsione 2020-2022 di cui all'art.50 del Decreto Legislativo n. 118/2011 e s.m.i.;

Richiamata la Determinazione Dirigenziale n.1384 del 03/11/2020 avente ad oggetto "Art 11 punto 8. legge regionale 29 aprile 2014, n. 9 "Norme in materia di sviluppo della società dell'informazione e riordino della filiera ICT (Information and Communication Technology) regionale". Approvazione Proposta tecnico-economica per il sistema di Contact Center per ARPAL UMBRIA e per le sedi dei Centri per l'impiego (Cpl)e affidamento realizzazione progetto ad Umbria Digitale Scarl per un importo pari ad € 134.771,08 – Impegno di euro 134.771,08 sul capitolo 01552_S del bilancio di ARPAL Umbria. Codice CUP B61I20000050001.";

Richiamata la Determinazione Dirigenziale n.1666 del 21/12/2020 avente ad oggetto "PPS Fornitura del servizio di telefonia per le sedi di ARPAL Umbria - Commutazione in impegni di spesa, di cui alla DD1448/2020, per € 16.560,00, oltre IVA, a favore dell'operatore economico Fastweb S.p.a. sul capitolo di bilancio 01503_s - CIG derivato ZB32F2CB10.";

Preso atto che con le Determinazioni Dirigenziali n.1384-2020 e n.1666-2020 succitate sono stati assunti, sui capitoli di spesa finanziati con entrate già accertate, impegni di spesa esigibili negli esercizi successivi al 2020 nel rispetto dei principi contabili dettati dalla normativa vigente;

Considerata, quindi, la necessità di procedere alle variazioni di bilancio, finalizzate a ripristinare le coperture nel triennio del Bilancio 2020-2022 in base alla scadenza dell'obbligazione giuridica, con contestuale attivazione, a copertura, del fondo pluriennale vincolato;

Ritenuto che ricorrano le condizioni per poter provvedere alle suddette variazioni con atto amministrativo negli stati di previsione dell'entrata e della spesa del Bilancio di Previsione 2020-2022;

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

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

- 1. di apportare** al Bilancio di Previsione 2020-2022, dell'Agenzia regionale per le politiche attive del lavoro ARPAL Umbria, le variazioni di cui all' Allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51, comma 4, del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- 2. di apportare** al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2020-2022 le variazioni di cui all'Allegato B) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51 comma 4, del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- 3. di apportare** al Bilancio finanziario gestionale 2020-2022 le variazioni di cui all'Allegato C) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51 comma 4, del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- 4. di trasmettere** al Tesoriere regionale i prospetti Allegato 8/1 e Allegato 8/2, di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che formano parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 5. di dichiarare** immediatamente efficace il presente atto.

Perugia lì 22/12/2020

L'Istruttore
- Simonetta Nardi
Istruttoria firmata ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 22/12/2020

Si attesta la regolarità tecnica e amministrativa
Il Responsabile
- Rita Palmioli
Parere apposto ai sensi dell' art. 23-ter del Codice dell'Amministrazione digitale

Perugia lì 22/12/2020

Il Dirigente
Dr. Graziano Pagliarini
Documento firmato digitalmente ai sensi del d.lgs. 7 marzo 2005, n. 82, art. 21 comma 2

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2020-2022

PARTE ENTRATA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 |
|--------|---------------|-----------|--|--|--|--|
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | 0,00 | 19.642,00 | 12.907,60 |
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTOCAPITALE | 0,00 | 57.259,08 | 27.829,54 |
| | | | TOTALE VARIAZIONI | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 |

PARTE USCITA

| MISSIONE | DESCRIZIONE | PROGRAMMA | DESCRIZIONE | TITOLO | VARIAZIONE FPV 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE FPV 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE FPV 2022 |
|----------|--|-----------|--------------------------|--------|---------------------|---------------------------------------|--|---------------------|--|---------------------|
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1 | 19.642,00 | -19.642,00 | 19.642,00 | 12.907,60 | 12.907,60 | 6.173,20 |
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 2 | 57.259,08 | -57.259,08 | 57.259,08 | 27.829,54 | 27.829,54 | |
| 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | 2001 | FONDO DI RISERVA | 1 | | 76.901,08 | 0,00 | | 0,00 | |
| | | | TOTALE VARIAZIONI | | 76.901,08 | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 | 40.737,14 | 6.173,20 |

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

PARTE ENTRATA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | CATEGORIA | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 |
|--------------------------|---------------|-----------|--|-----------|--|--|--|
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | | 19.642,00 | 12.907,60 |
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTOCAPITALE | | | 57.259,08 | 27.829,54 |
| TOTALE VARIAZIONI | | | | | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 |

PARTE USCITA

| MISSIONE | DESCRIZIONE | PROGRAMMA | DESCRIZIONE | TITOLO | MACROAGGREGATO | DESCRIZIONE | VARIAZIONE FPV 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE FPV 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE FPV 2022 |
|--------------------------|--|-----------|------------------------|--------|----------------|----------------------------|---------------------|---------------------------------------|--|---------------------|--|---------------------|
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1 | 1.03 | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 19.642,00 | -19.642,00 | 19.642,00 | 12.907,60 | 12.907,60 | 6.173,30 |
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI , GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 2 | 2.02 | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 57.259,08 | -57.259,08 | 57.259,08 | 27.829,54 | 27.829,54 | |
| 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | 2001 | FONDO DI RISERVA | 1 | 1.10 | ALTRE SPESE CORRENTI | | 76.901,08 | | | | |
| TOTALE VARIAZIONI | | | | | | | 76.901,08 | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 | 40.737,14 | 6.173,30 |

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2020-2022

PARTE ENTRATA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | CATEGORIA | CAPITOLO | DENOMINAZIONE | IV LIVELLO | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 |
|--------|---------------|-----------|--|-----------|----------|--|------------------|--|--|--|
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | 00005_E | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - ENTRATE CORRENTI | E.0.01.00.00.000 | | 19.642,00 | 12.907,60 |
| | | | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTOCAPITALE | | 00008_E | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - RISORSE PER INVESTIMENTI | E.0.02.00.00.000 | | 57.259,08 | 27.829,54 |
| | | | | | | TOTALE VARIAZIONI | | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 |

PARTE USCITA

| MISSIONE | DENOMINAZIONE | PROGRAMMA | DENOMINAZIONE | TITOLO | MACROAGGREGATO | DENOMINAZIONE | CAPITOLO N.I. | DENOMINAZIONE | IV LIVELLO | VARIAZIONE FPV 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI CASSA 2020 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2021 | VARIAZIONE FPV 2021 | VARIAZIONE STANZIAMENTO DI COMPETENZA 2022 | VARIAZIONE FPV 2022 |
|----------|---|-----------|------------------------|--------|----------------|----------------------------|---------------|--|------------------|---------------------|---------------------------------------|--|---------------------|--|---------------------|
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 2 | 2.02 | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01552_S | PPS -PIANO STRAORDINARIO DI POTENZIAMENTO CPI E PAL - DD.MM. 74/ 2019 E 59/2020 - SVILUPPO E MANUTENZIONE SOFTWARE (RIF.CAP. 02551_E) | U.2.02.03.02.000 | 57.259,08 | -57.259,08 | 57.259,08 | 27.829,54 | 27.829,54 | |
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0111 | ALTRI SERVIZI GENERALI | 1 | 1.03 | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | 01503_S | PPS - PIANO STRAORDINARIO DI POTENZIAMENTO CPI E PAL - DD.MM. 74/ 2019 E 59/2020 - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI -(RIF.CAP. 02550_E)" | U.1.03.02.19.000 | 19.642,00 | -19.642,00 | 19.642,00 | 12.907,60 | 12.907,60 | 6.173,20 |
| 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.1.10.01.01.000 | | 76.901,08 | | | | |
| | | | | | | TOTALE VARIAZIONI | | | | 76.901,08 | 0,00 | 76.901,08 | 40.737,14 | 40.737,14 | 6.173,20 |

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 | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE | | | | |
| Programma | 3 | ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZIONE,PROVVEDITORAT | | | | |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 71.614,25 88.044,80 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 71.614,25 88.044,80 |
| Totale Programma | 3 | GESTIONE ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZIONE,PROVVEDITORA | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 71.614,25 88.044,80 | 0,00 0,00 0,00 | 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 1.163.393,36 1.026.435,21 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 1.163.393,36 1.006.793,21 |
| Programma | 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | | | | |
| Titolo | 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 941.902,61 539.233,61 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 941.902,61 481.974,53 |
| Totale Programma | 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 2.105.295,97 1.565.668,82 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 2.105.295,97 1.488.767,74 |
| TOTALE MISSIONE | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 2.176.910,22 1.653.713,62 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 2.176.910,22 1.576.812,54 |
| MISSIONE | 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | |
| Programma | 1 | FONDO DI RISERVA | | | | |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 176.154,07 12.571.493,00 | 0,00 0,00 76.901,08 | 0,00 176.154,07 12.648.394,08 |
| Totale Programma | 1 | FONDO DI RISERVA | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 176.154,07 12.571.493,00 | 0,00 0,00 76.901,08 | 0,00 176.154,07 12.648.394,08 |
| Programma | 3 | ALTRI FONDI | | | | |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 5.047.700,44 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 5.047.700,44 0,00 |
| Programma | 3 | ALTRI FONDI | | | | |
| Titolo | 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | residui presunti previsione di competenza previsione di cassa | 0,00 8.830.648,85 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 8.830.648,85 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 Programma 3 | ALTRI FONDI | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di competenza | 13.878.349,29 | 0,00 | 0,00 | 13.878.349,29 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di competenza | 14.054.503,36 | 0,00 | 0,00 | 14.054.503,36 |
| | | previsione di cassa | 12.571.493,00 | 76.901,08 | 0,00 | 12.648.394,08 |
| 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 | 76.901,08 | 76.901,08 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di competenza | 70.177.248,27 | 0,00 | 0,00 | 70.177.248,27 |
| | | previsione di cassa | 64.811.012,69 | 76.901,08 | 76.901,08 | 64.811.012,69 |

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 | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE | | | | |
| | | GESTIONE | | | | |
| Programma | 3 | ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZIONE,PROVVEDITORAT | | | | |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI | fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | GESTIONE | | | | |
| Totale Programma | 3 | ECONOMICA,FINANZIARIA,PROGRAMMAZIONE,PROVVEDITORA | fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Programma | 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | | | | |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI | fondo pluriennale vincolato | 17.019,00 | 19.642,00 | 0,00 |
| Programma | 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | | | | |
| Titolo | 2 | SPESE IN CONTO CAPITALE | fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 57.259,08 | 0,00 |
| Totale Programma | 11 | ALTRI SERVIZI GENERALI | fondo pluriennale vincolato | 17.019,00 | 76.901,08 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE | fondo pluriennale vincolato | 17.019,00 | 76.901,08 | 0,00 |
| | | TOTALE VARIAZIONI IN USCITA | fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 76.901,08 | 0,00 |
| | | TOTALE GENERALE DELLE USCITE | fondo pluriennale vincolato | 17.019,00 | 76.901,08 | 0,00 |