

Direzione: SERVIZIO AMMINISTRATIVO

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

DETERMINAZIONE (con firma digitale)

N. A00017 del 11/01/2024

Proposta n. 35 del 11/01/2024

Oggetto:

Bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024: variazione mediante prelevamento dal Fondo di riserva spese obbligatorie.

Proponente:

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Estensore | DESIDERIO MARIA ELENA | _____firma elettronica_____ |
| Responsabile del procedimento | VENANZI GIORGIO | _____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 e 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 21 luglio 2023, n. A00401 (Istituzione delle aree presso il Consiglio regionale del Lazio. Revoca della determinazione 9 febbraio 2022, n. A00138);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza 7 giugno 2023 n. U00026 (Cessazione dell'incarico del Segretario generale del Consiglio regionale del Lazio. Conferimento delle funzioni vicarie all' Ing. Vincenzo Ialongo);

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;

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, ed in particolare l'articolo 51 che detta disposizioni in materia di variazioni di bilancio;

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);

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 legge regionale 26 ottobre 2021, n. 15 (Disposizioni in materia di riduzione delle spese dei gruppi consiliari. Modifiche alla legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 concernente disposizioni sul sistema organizzativo regionale e alla legge regionale 28 giugno 2013, n. 4 concernente misure per la riduzione dei costi della politica e successive modifiche) e, nello specifico, l'articolo 1 il quale ha modificato la legge regionale n. 6/2002, aggiungendo all'articolo 37 il comma 4-ter, che stabilisce la riduzione dell'ammontare delle spese per il personale dei gruppi consiliari, quantificate ai sensi del comma 4-bis, della misura del 5% per l'anno 2022 e del 10% per gli anni successivi;

ATTESO che l'importo da stanziare per l'anno 2024 al netto delle riduzioni previste dalla legge 26 ottobre 2021 n. 15 è pari ad € 2.975.250,24;

CONSIDERATO che l'Ufficio di Presidenza deve provvedere ad assegnare ai Gruppi consiliari della XII^a legislatura le somme necessarie per l'erogazione delle risorse economiche finalizzate alla assunzione diretta del personale per l'esercizio finanziario 2024;

CONSIDERATA la necessità, di integrare le risorse da stanziare sul capitolo U0000U0C072 "Art. 14 Regolamento di organizzazione – contributo ai gruppi consiliari – Servizio COA" iscritto al Programma 01 "Organi istituzionali" della Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione", di incrementare la previsione sul citato capitolo di spesa, mediante prelevamento dal capitolo U0000U00090 "Fondo di riserva spese obbligatorie", iscritto al Programma 01 "Fondo di riserva" della Missione 20 "Fondi e accantonamenti";

RITENUTO pertanto di provvedere, attesa l'obbligatorietà delle somme da assegnare, alla variazione in termini di competenza e cassa del bilancio del Consiglio regionale 2024-2026, esercizio finanziario 2024, secondo il seguente schema contabile:

| |
|-----------------------|
| Maggiore Spesa |
|-----------------------|

| Esercizio | Capitolo – pdcf fino IV liv. | Missione - Programma | Denominazione | Variazione competenza e cassa |
|---------------------|---|---------------------------------|--|--|
| 2024 | U0000U0C072– 1.03.02.01 | 01 - 01 | Art. 14 Regolamento di organizzazione – contributo ai gruppi consiliari – Servizio COA | +125.251,00 |
| Minore Spesa | | | | |
| Esercizio | Capitolo – pdcf fino IV liv. | Missione - Programma | Denominazione | Variazione competenza e cassa |
| 2024 | U0000U00090 – 1.10.01.01 | 20 - 01 | Fondo di riserva spese obbligatorie | -125.251,00 |

RITENUTO di dover apportare al Bilancio di previsione del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, di cui all'allegato A, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

RITENUTO di dover apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, di cui all'allegato B, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

RITENUTO di dover apportare al Bilancio finanziario gestionale 2024-2026 del Consiglio regionale del Lazio, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, di cui all'allegato C, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

RITENUTO di dover approvare il prospetto 8/1 di cui all'allegato n. 8 al d.lgs. n. 118/2011, parte integrante del presente atto, da trasmettere al tesoriere (allegato D);

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:

1. di approvare la seguente variazione, in termini di competenza e di cassa, del bilancio del Consiglio regionale 2024-2026, esercizio finanziario 2024:

| Maggiore Spesa | | | | |
|-----------------------|---|---------------------------------|--|--|
| Esercizio | Capitolo – pdcf fino IV liv. | Missione - Programma | Denominazione | Variazione competenza e cassa |
| 2024 | U0000U0C072– 1.03.02.01 | 01 - 01 | Art. 14 Regolamento di organizzazione – contributo ai gruppi consiliari – Servizio COA | +125.251,00 |
| Minore Spesa | | | | |
| Esercizio | Capitolo – pdcf fino IV liv. | Missione - Programma | Denominazione | Variazione competenza e cassa |
| 2024 | U0000U00090 – 1.10.01.01 | 20 - 01 | Fondo di riserva spese obbligatorie | -125.251,00 |

2. di apportare al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, secondo quanto indicato nell'allegato A, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
3. di apportare al Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, secondo quanto indicato nell'allegato B, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
4. di apportare al Bilancio finanziario gestionale del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026, esercizio finanziario 2024, la suindicata variazione, secondo quanto indicato nell'allegato C, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
5. di approvare il prospetto n. 8/1 di cui all'allegato n. 8 al d.lgs. n. 118/2011, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, al decreto legislativo predetto, da trasmettere al tesoriere, parte integrante e sostanziale della presente determinazione (allegato D);
6. di pubblicare la presente determinazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale del Consiglio regionale del Lazio;
7. di trasmettere la presente determinazione all'area "Bilancio, Ragioneria, Analisi impatto finanziario delle iniziative consiliari" per gli adempimenti conseguenti.

Dott. Fabio Pezone

**VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | VARIAZIONI CASSA ANNO 2024 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2024 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2025 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026 |
|---|--|--|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <i>MISSIONE 01</i> | <i>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</i> | | | | | |
| 0101 PROGRAMMA 01 | ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | |
| TITOLO 1 | Spese correnti | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 01 | ORGANI ISTITUZIONALI | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MISSIONE 01 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| <i>MISSIONE 20</i> | <i>FONDI E ACCANTONAMENTI</i> | | | | | |
| 2001 PROGRAMMA 01 | FONDO DI RISERVA | | | | | |
| TITOLO 1 | Spese correnti | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 01 | FONDO DI RISERVA | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE | | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |

**VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI**

| MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2024 | | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2025 | | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026 | |
|---|--|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| | | TOTALE | di cui spese non ricorrenti | TOTALE | di cui spese non ricorrenti | TOTALE | di cui spese non ricorrenti |
| | MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | |
| | PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | | |
| | TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | |
| 103 | Acquisto di beni e servizi | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 100 | TOTALE TITOLO 1 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 01 | TOTALE PROGRAMMA 01 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 01 | TOTALE MISSIONE 01 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| | MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | |
| | PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA | | | | | | |
| | TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | |
| 110 | Altre spese correnti | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 100 | TOTALE TITOLO 1 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 01 | TOTALE PROGRAMMA 01 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| 20 | TOTALE MISSIONE 20 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |
| | TOTALE VARIAZIONI MISSIONI | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |

VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2024 - 2026
SPESA

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO | DESCRIZIONE | VARIAZIONE RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | VARIAZIONI CASSA ANNO 2024 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2024 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2025 | VARIAZIONI PREVISIONI ANNO 2026 |
|---|--|---|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | | |
| PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | | |
| TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | |
| MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi | | | | | | |
| U0000U0C072 | APSC0000 - U.1.03.02.01.000 - ART. 14 REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE - CONTRIBUTO AI GRUPPI CONSILIARI - SERVIZIO COA - Risorse Libere | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MACROAGGREGATO 103 - Acquisto di beni e servizi | | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti | | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 0101 - ORGANI ISTITUZIONALI | | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | +0,00 | +125.251,00 | +125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | | | | | |
| PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA | | | | | | |
| TITOLO 1 - Spese correnti | | | | | | |
| MACROAGGREGATO 110 - Altre spese correnti | | | | | | |
| U0000U00090 | APS60000 - U.1.10.01.01.000 - FONDO DI RISERVA SPESE OBBLIGATORIE - Risorse Libere | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MACROAGGREGATO 110 - Altre spese correnti | | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti | | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE PROGRAMMA 2001 - FONDO DI RISERVA | | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI | | +0,00 | -125.251,00 | -125.251,00 | +0,00 | +0,00 |
| TOTALE GENERALE VARIAZIONI | | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 | +0,00 |

ALLEGATO D

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

ALLEGATO ATTO DI VARIAZIONE DEL BILANCIO RIPORTANTE I DATI DI INTERESSE DEL TESORIERE

SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ATTO N. ESERCIZIO 2024 (*) | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALL'ATTO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024 (*) |
|---|--|---------------------------------|---|--------------------|--------------------|--|
| | | | | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE | |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | |
| <i>MISSIONE 01</i> | <i>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</i> | | | | | |
| 0101 PROGRAMMA | ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | |
| TITOLO 1 | Spese correnti | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | +125.251,00 | | |
| | | previsione di cassa | | +125.251,00 | | |
| TOTALE PROGRAMMA | ORGANI ISTITUZIONALI | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | +125.251,00 | | |
| | | previsione di cassa | | +125.251,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 01 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | +125.251,00 | | |
| | | previsione di cassa | | +125.251,00 | | |
| <i>MISSIONE 20</i> | <i>FONDI E ACCANTONAMENTI</i> | | | | | |
| 2001 PROGRAMMA | FONDO DI RISERVA | | | | | |
| TITOLO 1 | Spese correnti | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | | -125.251,00 | |
| | | previsione di cassa | | | -125.251,00 | |
| TOTALE PROGRAMMA | FONDO DI RISERVA | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | | -125.251,00 | |
| | | previsione di cassa | | | -125.251,00 | |
| TOTALE MISSIONE 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | | -125.251,00 | |
| | | previsione di cassa | | | -125.251,00 | |
| TOTALE VARIAZIONI IN USCITA | | | | | | |
| | | residui presunti | | | | |
| | | previsione di competenza | | +125.251,00 | -125.251,00 | |
| | | previsione di cassa | | +125.251,00 | -125.251,00 | |

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ATTO N. ESERCIZIO 2024 (*) | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALL'ATTO IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024 (*) |
|-------------------------------------|---------------|---|-------------|-----------------|--|
| | | | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | |
| <i>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</i> | | residui presunti | | | |
| | | previsione di competenza | +125.251,00 | -125.251,00 | |
| | | previsione di cassa | +125.251,00 | -125.251,00 | |

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario