



Delibera della Giunta Regionale n. 717 del 06/12/2011

A.G.C. 8 Bilancio, Ragioneria, Tributi

Settore 3 Riscontro e Vigilanza sul Servizio di Tesoreria e Bilanci Cassa

Oggetto dell'Atto:

ACQUISIZIONE DI RISORSE IN BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011 AI
SENSI DELL'ARTICOLO 29, COMMA 4, LETTERA A) DELLA LEGGE REGIONALE 7/2002.

Al **istoria compiuta dal Settore e delle risult.....ti nelle**
premesse che seguono, costituenti istruttoria a tutti gli effetti di legge, nonché dell'espressa
dichiarazione di regolarità della stessa resa dal Dirigente del Settore a mezzo di sottoscrizione della
presente

PREMESSO che

- a) il Consiglio Regionale ha approvato il Bilancio di Previsione per l'anno finanziario 2011 con L.R. 5/2011;
- b) ai sensi dell'articolo 21 della Legge Regionale 7/2002 la Giunta Regionale con deliberazione n°157/2011 ha approvato il Bilancio Gestionale 2011;
- c) ai sensi dell'articolo 10, comma 1, della Legge Regionale 7/2002 "*Ordinamento contabile della Regione Campania articolo 34, comma 1, Decreto Legislativo 28 marzo 2000, n. 76*" la Giunta Regionale, allo scopo di fronteggiare temporanee deficienze di cassa, può contrarre – alle condizioni stabilite dalla Convenzione con l'Istituto Tesoriere – anticipazioni di cassa per un importo non eccedente un sesto delle entrate tributarie iscritte in bilancio;
- d) nell'Esercizio Finanziario 2011, ai sensi del citato articolo 10, con deliberazione 126/2011 la Giunta Regionale ha autorizzato la contrazione di una anticipazione di cassa nei limiti massimi di € 1.000.000.000,00 (unmiliardo/00);

RILEVATO che

- a) il Bilancio di Previsione della Regione ed il relativo Bilancio Gestionale prevedono al capitolo di Entrata 5032 (U.P.B. 13.43.252) "*Anticipazione di cassa da parte del Tesoriere Regionale ex art. 10 L.R. 7/2002*" ed al correlato capitolo di Spesa 9034 (U.P.B. 7.25.250) "*Rimborso al Tesoriere Regionale dell'anticipazione di cassa ex art. 10 L.R. 7/2002*" uno stanziamento iniziale di € 1.000.000.000,00;
- b) nel corso dell'Esercizio Finanziario 2011, per garantire pagamenti indifferibili in presenza di momentanea deficienza di cassa, è stata utilizzata più volte l'anticipazione di cassa concessa dal Tesoriere Regionale ai sensi della vigente Convenzione di Tesoreria;

CONSIDERATO che

- a) l'ammontare complessivo delle anticipazioni di cassa concesse dal Tesoriere Regionale nel corso del 2011 e di fatto già rimborsate allo stesso, pur essendo state sempre contenute nel limite previsto dall'articolo 20 della Legge 7/2002, hanno ecceduto le previsioni di stanziamento per detto Esercizio Finanziario;
- b) a titolo di anticipazione di cassa sono confluiti nelle casse regionali i seguenti importi per un totale di € 2.518.187.102,69

Data	Richiesta Reversale	Importo
30/05/2011	Provvisorio n° 853	174.177.945,75
28/06/2011	Provvisorio n° 979	354.971.071,16
07/07/2011	Provvisorio n. 1055	247.622.570,99
13/07/2011	Provvisorio n. 1068	26.324.722,41
20/07/2011	Provvisorio n. 1097	942.137,11
21/07/2011	Provvisorio n. 1126	23.324.365,69
28/07/2011	Provvisorio n. 1147	352.111.255,45
02/08/2011	Provvisorio n.1188	3.089.745,15
04/08/2011	Provvisorio n. 1155	11.706.362,89
05/08/2011	Provvisorio n. 1200	251.670.213,45
08/08/2011	Provvisorio n. 1203	2.188.866,67
10/08/2011	Provvisorio n. 1210	26.348.076,03
17/08/2011	Provvisorio n. 1215	4.003.575,67
19/08/2011	Provvisorio n.1217	50.353.236,54
22/08/2011	Provvisorio n. 1222	1.327.659,03
30/08/2011	Provvisorio n. 1237	536.677.937,19
31/08/2011	Provvisorio n. 1238	5.671.378,62
07/09/2011	Provvisorio n. 1248	98.090.873,79
16/09/2011	Provvisorio n. 1332	1.464.922,64
19/09/2011	Provvisorio n.1335	3.847.169,77
20/09/2011	Provvisorio n.1338	1.338.225,04
28/09/2011	Provvisorio 1371	340.934.791,65
		2.518.187.102,69

- a) BOLLETTINO UFFICIALE della REGIONE CAMPANIA lo 29 della Legge Regionale 7/2002 la Giunta Regionale dispone con proprie riazioni delle Unità Previsionali di Base n. 79 del 27 Dicembre 2011 PARTI I Atti della Regione entrata all'andamento degli accertamenti e delle riscossioni e per l'iscrizione delle relative spese quando queste siano tassativamente regolate dalla legislazione vigente;

RITENUTO necessario,

- a) per effetto delle quote di anticipazione di cassa utilizzate a fronte delle quali si sono concretizzati i citati incassi in favore del Conto di Tesoreria Regionale, dover iscrivere – in termini di competenza e di cassa – nel Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2011 la somma di € 1.518.187.102,69, eccedente rispetto allo stanziamento iniziale, nella U.P.B. di Entrata 13.43.252 denominata "*Anticipazioni ed altre operazioni di credito a breve termine*" e nella U.P.B. della Spesa 7.25.250 denominata "*Anticipazione ed altre operazioni di credito a breve termine*";
- b) dover iscrivere, ai fini gestionali, in termini di competenza e di cassa le risorse di cui sopra sui seguenti capitoli del Bilancio Gestionale dell'Esercizio Finanziario 2011:
- b.1) nello stato di previsione dell'Entrata al Capitolo 5032 (UPB 13.43.252) "*Anticipazione di cassa da parte del Tesoriere Regionale ex art. 10 L.R. 7/2002*", per l'importo di € 1.518.187.102,69;
- b.2) nello stato di previsione della Spesa al correlato Capitolo 9034 (U.P.B. 7.25.250) "*Rimborso al Tesoriere Regionale dell'anticipazione di cassa ex art. 10 L.R. 7/2002*", per l'importo di € 1.518.187.102,69;

VISTA

- a) la L.R. 30 aprile 2002, n°7 nel testo vigente;
- b) la L.R.15 marzo 2011, n°5 "Bilancio di Previsione della Regione Campania per l'anno finanziario 2011 e Bilancio Pluriennale 2011 – 2013;
- b) la Deliberazione di Giunta Regionale 157/2011 di approvazione del Bilancio Gestionale per l'Esercizio Finanziario 2011;

PROPONGONO e la Giunta in conformità, a voto unanime

D E L I B E R A

per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono di seguito integralmente riportate, di:

- 1)** iscrivere, ai sensi dell'art. 29, comma 4, lettera a) della L.R. 7/2002, nel Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2011 – in termini di competenza e di cassa – la somma di € 1.518.187.102,69 in **Entrata** alla **UPB 13.43.252** denominata "*Anticipazioni ed altre operazioni di credito a breve termine*" e nella **Spesa** alla **UPB 7.25.250** denominata "*Anticipazione ed altre operazioni di credito a breve termine*";
- 2)** iscrivere, ai fini gestionali, le risorse di cui sopra – in termini di competenza e di cassa – sui sui seguenti capitoli del vigente Bilancio Gestionale 2011:
- 2.1)** nello Stato di Previsione dell'Entrata al Capitolo 5032 (UPB 13.43.252) "*Anticipazione di cassa da parte del Tesoriere Regionale ex art. 10 L.R. 7/2002*" per l'importo di € 1.518.187.102,69;
- 2.2)** nello stato di previsione della Spesa al correlato capitolo 9034 (UPB 7.25.250) "*Rimborso al Tesoriere Regionale dell'anticipazione di cassa ex art. 10 L.R. 7/2002*", per l'importo di € 1.518.187.102,69;
- 3)** di inviare, ai sensi dell'art. 29, comma 8, della L.R. 7/2002, il presente provvedimento al Tesoriere Regionale ed al Consiglio Regionale ed al Settore Stampa, Documentazione, Informazione e Bollettino Ufficiale per la pubblicazione