



GIUNTA REGIONALE

OGGETTO: Approvazione ex art. 75 LR 81/1977 Conto Giudiziale reso dal Tesoriere regionale con riferimento all'esercizio finanziario 2020.

LA GIUNTA REGIONALE

PREMESSO CHE la Legge Regionale 29 dicembre 1977, n. 81, recante “*Norme sulla contabilità regionale*”, al comma 1, dell’art. 75, rubricato “*Rendiconto del tesoriere*”, stabilisce che “*Gli istituti di credito operanti nel territorio regionale, incaricati del Servizio di tesoreria a norma del primo comma del precedente art. 59, sono tenuti a rendere il conto della loro gestione alla Giunta regionale, secondo le clausole stabilite nelle apposite convenzioni di affidamento del Servizio medesimo, entro il 31 marzo di ciascun anno*” e ciò ai fini dell’approvazione, nei sensi di cui al successivo comma 2, del conto reso dal Tesoriere da parte dell’Esecutivo dell’Ente, previa apposizione sullo stesso del visto di regolarità da parte dell’Ufficio di Ragioneria regionale;

ATTESO CHE a mente delle previsioni recate dall’articolo 59, comma 1, della Legge Regionale 25 marzo 2002, n. 3, recante “*Ordinamento contabile della Regione Abruzzo*”, “*Le disposizioni contenute nella L.R. 29 dicembre 1977, n. 81 e successive modificazioni ed integrazioni e nella L.R. 23 novembre 1977, n. 66 continuano a trovare applicazione, ove compatibili con la presente legge, fino all'entrata in vigore dei regolamenti di attuazione*”;

PRESO ATTO IN MERITO CHE, a seguito di interlocuzioni appositamente intercorse e di approfondita attività di confronto e scambio, in allegato a nota mail del 24 giugno scorso, il tesoriere regionale ha trasmesso il Conto giudiziale reso con riferimento all’esercizio finanziario 2020, considerando sia il conto ordinario che il conto sanità, in formato elettronico e firmato digitalmente, unitamente alla connessa documentazione in formato “pdf”, documenti tutti **allegati sub lett. A)** al presente provvedimento in formato elettronico per costituirne parte integrante e sostanziale e di seguito indicati:

- Documento composto di n. 2730 pagine, contenente i seguenti elaborati:
 - Conto Consuntivo (pagine 1-51);
 - Quadro riassuntivo gestione di cassa (pagine 52-53);
 - Scheda svolgimento dei capitoli (pagine 54-2730 di cui Scheda di svolgimento delle entrate da pagina 55 e Scheda di svolgimento delle uscite da pagina 387);
- Documento composto di n. 253 pagine, contenente il bollettario di fine esercizio del conto ordinario(7100401);
- Documento composto di n. 14 pagine, contenente il bollettario di fine esercizio del conto sanità(7100402);
- Documento composto di n. 3976 pagine, contenente il quietanziario di fine esercizio del conto ordinario (7100401);

- Documento composto di n. 41 pagine, contenente il quietanziario di fine esercizio del conto sanità (7100402);

PRESO ATTO INOLTRE dell'ammontare del fondo di cassa al 31 dicembre 2020, come riportato nel "Quadro riassuntivo della gestione di cassa" del Tesoriere, risultante pari ad **Euro 780.348.072,60** e che i dati relativi alla gestione delle riscossioni e dei pagamenti, riepilogati come da tabella che segue, risultano corrispondenti a quelli della contabilità regionale e precisamente:

RIEPILOGO GENERALE DELLE RISCOSSIONI E DEI PAGAMENTI REGIONALI ANNO 2020			
	DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA
A	Fondo di cassa al 1° gennaio presso il Tesoriere		
B	Riscossioni dell'esercizio	1.015.300.328,44	3.493.278.724,22
C	Pagamenti dell'esercizio	1.139.579.667,72	3.168.750.660,93
D	Risultato della gestione della cassa presso il Tesoriere		
E	Differenziale flussi della cassa dell'anno		
			TOTALE
			580.099.348,59
			4.508.579.052,66
			4.308.330.328,65
			780.348.072,60
			200.248.724,01

(D=A+B-C)

(E=B-C)

DATO ATTO A TAL UOPO CHE, mediante la sottoscrizione con firma digitale del Conto Giudiziale trasmesso dal Tesoriere regionale con riferimento all'esercizio 2020, il Dirigente del Servizio Bilancio-Ragioneria ha apposto il visto di regolarità sul predetto Conto Giudiziale ai sensi del menzionato articolo 75, L.R. 81/1977;

RITENUTO, in considerazione della rispondenza dei dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti del Tesoriere medesimo con quelli risultanti dalla contabilità dell'Ente, nonché del visto di regolarità apposto da parte del Dirigente del Servizio Bilancio-Ragioneria ex art. 75, LR 81/1977, di procedere all'approvazione del Conto della gestione di cassa reso dal Tesoriere con riferimento all'esercizio finanziario 2020;

DATO ATTO CHE:

- la proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità del procedimento istruttorio dal funzionario responsabile competente per materia e dal Dirigente del Servizio Bilancio – Ragioneria per la regolarità tecnico-amministrativa, nel rispetto dell'Ordinamento Contabile;
- sulla base dell'istruttoria e del parere di cui al punto a) che precede, il Direttore del Dipartimento ha espresso parere favorevole, ritenendo la proposta conforme agli indirizzi, alle competenze ed alle funzioni assegnate al Dipartimento;

a seguito di puntuale istruttoria favorevole da parte della Struttura proponente;

UDITO il relatore e gli interventi dei Componenti presenti;

A VOTI UNANIMI resi nelle forme di legge,

DELIBERA

Per le motivazioni di cui in premessa, che qui intendono integralmente riportate,

- Di approvare, in considerazione della rispondenza dei dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti del Tesoriere con quelli risultanti dalla contabilità dell'Ente, nonché del visto di regolarità apposto da parte del Dirigente del Servizio Bilancio-Ragioneria ex art. 75, LR 81/1977, il Conto della gestione di cassa reso dallo stesso Tesoriere con riferimento all'esercizio finanziario 2020, considerando sia il conto ordinario che il conto sanità, ai sensi e per gli effetti delle previsioni di cui al citato art. 75, LR 81/1977 e della Legge Regionale n. 3/2002, in formato elettronico, firmato digitalmente dal Tesoriere regionale e controfirmato dal Dirigente del Servizio Bilancio-Ragioneria, **Allegato sub lett. A)** e composto dai seguenti elaborati:

- Documento composto di n. 2730 pagine, contenente i seguenti elaborati:
 - Conto Consuntivo (pagine 1-51);
 - Quadro riassuntivo gestione di cassa (pagine 52-53);
 - Scheda svolgimento dei capitoli (pagine 54-2730 di cui Scheda di svolgimento delle entrate da pagina 55 e Scheda di svolgimento delle uscite da pagina 387);
 - Documento composto di n. 253 pagine, contenente il bollettario di fine esercizio del conto ordinario (7100401);
 - Documento composto di n. 14 pagine, contenente il bollettario di fine esercizio del conto sanità (7100402);
 - Documento composto di n. 3976 pagine, contenente il quietanziario di fine esercizio del conto ordinario (7100401);
 - Documento composto di n. 41 pagine, contenente il quietanziario di fine esercizio del conto sanità (7100402);
2. Di dare atto che il Fondo di Cassa al 31 dicembre 2020, come riportato nel “*Quadro riassuntivo della gestione di cassa*” del Tesoriere, risulta pari ad **Euro 780.348.072,60** e che i dati relativi alla gestione delle riscossioni e dei pagamenti, riepilogati come da tabella che segue, risultano corrispondenti a quelli della contabilità regionale e precisamente:

RIEPILOGO GENERALE DELLE RISCOSSIONI E DEI PAGAMENTI REGIONALI ANNO 2020			
	DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA
A	Fondo di cassa al 1° gennaio presso il Tesoriere		
B	Riscossioni dell'esercizio	1.015.300.328,44	3.493.278.724,22
C	Pagamenti dell'esercizio	1.139.579.667,72	3.168.750.660,93
D	Risultato della gestione della cassa presso il Tesoriere		
E	Differenziale flussi della cassa dell'anno		

(D=A+B-C)

(E=B-C)

3. Di demandare al Servizio Bilancio-Ragioneria la trasmissione di copia del presente provvedimento alla Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per l’Abruzzo, al Collegio dei Revisori dei Conti dell’Ente ed infine alla Direzione Generale della Regione ed al Servizio Entrate.

DIREZIONE GENERALE/DIPARTIMENTO: DIPARTIMENTO RISORSE (DPB)

SERVIZIO: BILANCIO – RAGIONERIA (DPB014)

UFFICIO:

Gli Estensori
Dott.ssa Mariangela Gianvincenzo

(firma)

I Responsabili di Ufficio
(Vacante)

(firma)

Il Dirigente del Servizio
Dott. Fabrizio Giannangeli

(firma)

Il Direttore Regionale
Dott. Fabrizio Bernardini

(firma)

Il Componente la Giunta
Dott. Guido Quintino Liris

(firma)

=====

Approvato e sottoscritto:

Il Presidente della Giunta

(firma)

Il Segretario della Giunta

(firma)

=====