



## Regione Lombardia

---

DECRETO N. 18919

Del 04/12/2024

---

Identificativo Atto n. 4039

PRESIDENZA

Oggetto

PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA E RELATIVI ADEGUAMENTI DEGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E DEL RELATIVO DOCUMENTO TECNICO D'ACCOMPAGNAMENTO – 20° PROVVEDIMENTO

L'atto si compone di \_\_\_\_\_ pagine di cui  
\_\_\_\_\_ pagine di allegati    parte integrante



## Regione Lombardia

### IL DIRIGENTE DELLA UNITÀ ORGANIZZATIVA BILANCIO E AUTORITÀ DI CERTIFICAZIONE FONDI COMUNITARI

**VISTA** la Legge Regionale n. 9 del 29/12/2023 “Legge di stabilità 2024-2026”;

**VISTA** la Legge Regionale n. 11 del 29/12/2023 “Bilancio di previsione 2024-2026”;

**VISTA** Legge Regionale 6 agosto 2024, n. 13 “Rendiconto generale della gestione 2023”;

**VISTA** la legge regionale n. 14 del 8/8/2024 “Assestamento al bilancio 2024 - 2026 con modifiche di leggi regionali”;

**VISTA** la dgr 2907 dell'8/8/2024 “Integrazione al documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione 2024-2026 e aggiornamento dei prospetti per il consolidamento dei conti del bilancio regionale e degli enti dipendenti, dei programmi pluriennali delle attività degli enti e delle società in house, del piano di studi e ricerca, dell'elenco riportante gli appalti affidati ad Aria spa e dei prospetti della programmazione gare per l'acquisizione di beni e servizi per l'anno 2024 in raccordo con le disponibilità di bilancio di cui alla dgr XII/1998/2024, a seguito della l.c.r. n. 25 del 25/07/2024 "Assestamento al bilancio di previsione 2024-2026 con modifiche di leggi regionali"”;

**VISTO** il decreto del Segretario generale 12127 del 5/8/2024 "Integrazione al bilancio finanziario gestionale 2024-2026 a seguito dell'approvazione della l.c.r. n. 25 del 25/07/2024 “Assestamento al bilancio 2024-2026 con modifiche di leggi regionali”

**VISTO** l'art 48 del D.Lgs. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali ed i loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L.42/2009” e successivo D.Lgs. 126/2014 “Disposizioni



## Regione Lombardia

integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118" che disciplina casistiche e modalità di utilizzo dei fondi di riserva iscritti a bilancio;

**CONSIDERATO** che è necessario effettuare un'integrazioni di cassa sul capitolo indicato nell'allegato A, al fine di procedere alla liquidazione di spese relative ad obbligazioni in scadenza i cui stanziamenti di cassa non sono stati previsti o sono stati stimati in misura inferiore in sede di previsione iniziale;

**DATO ATTO** che la dotazione finanziaria di cassa del cap. 1.20.01.736 "Fondo di riserva del bilancio di cassa", presenta la necessaria dotazione finanziaria di cassa;

**RILEVATA** la necessità e l'urgenza di provvedere all'adeguamento dello stanziamento di cassa del capitolo di cui all'allegato "A", che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per l'importo ivi indicato, al fine di dar corso a pagamenti necessari all'adempimento di obbligazioni giuridiche sottostanti;

**VISTI** i Provvedimenti Organizzativi della XII legislatura e in particolare la d.g.r n° XII/628 del 13/07/2023 "IX Provvedimento Organizzativo 2023" che ha definito gli assetti organizzativi della Giunta regionale conferendo l'incarico di dirigente dell'Unità Organizzativa "Bilancio e Autorità di certificazione Fondi Comunitari" alla Dott.ssa Gianpaola Danelli;

**RICHIAMATA** la nota prot. n. A1.2024.0125778 del 20/02/2024 con la quale la d.ssa Manuela Giaretta ha delegato la d.ssa Gianpaola Danelli a firmare i decreti di prelievo dal fondo di riserva di cassa di cui all'art 48, c. 3 del d.lgs. 118/2011;

**RICHIAMATA** la L.R. 31 marzo 1978, n. 34 e s.m.i. , art. 41 comma 2 , che detta "Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione" ed il R.R. 2 aprile 2001, n. 1 "Regolamento di contabilità della Giunta



## Regione Lombardia

regionale" per quanto compatibili con le norme di cui al citato decreto legislativo n. 118/2011;

### **D E C R E T A**

1. di approvare le scritture contabili indicate nell'allegato contabile parte integrante al seguente atto;
2. di prelevare, sulla base delle motivazioni espresse in premessa, dal cap. 1.20.01.736 "Fondo di riserva del bilancio di cassa" del bilancio per l'esercizio finanziario 2024" la somma di euro 3.200.000,00;
3. di apportare la conseguente variazione alla dotazione di cassa per l'importo di euro 3.200.000,00 al capitolo di cui all'allegato contabile, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, del bilancio di previsione 2024 e del Documento tecnico di accompagnamento;
4. di trasmettere copia del presente atto, entro dieci giorni al Consiglio regionale;
5. di attestare che il presente atto non è soggetto agli obblighi di pubblicazione di cui agli artt. 26 e 27 del D. Lgs 33/2013.

Il Dirigente  
GIANPAOLA DANELLI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

## REGIONE LOMBARDIA

**ALLEGATO A - ALLEGATO CONTABILE PARTE INTEGRANTE  
VARIAZIONI NEL TRIENNIO AUTORIZZATORIO**Regione  
LombardiaAnno Proposta 2024  
Direzione Proposta A1Numero Proposta 4039  
Tipo Proposta 40**PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA**

| S | 10.01    TRASPORTO FERROVIARIO |           |                                                                                                | 203    CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI |                |                 |                 |
|---|--------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|
|   | Capitolo                       | Sottotipo | Declaratoria                                                                                   | Competenza 2024                     | Cassa 2024     | Competenza 2025 | Competenza 2026 |
|   | 015076                         | 29        | ACQUISTO DI MATERIALE ROTABILE PER IL SERVIZIO FERROVIARIO REGIONALE - FONDO RIPRESA ECONOMICA | 0,00 €                              | 3.200.000,00 € | 0,00 €          | 0,00 €          |

**PRELIEVO FONDO DI CASSA**

| S | 20.01 FONDO DI RISERVA |           |                                        | 110 ALTRE SPESE CORRENTI |                 |                 |                 |
|---|------------------------|-----------|----------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | Capitolo               | Sottotipo | Declaratoria                           | Competenza 2024          | Cassa 2024      | Competenza 2025 | Competenza 2026 |
|   | 000736                 | 29        | FONDO DI RISERVA DEL BILANCIO DI CASSA | 0,00 €                   | -3.200.000,00 € | 0,00 €          | 0,00 €          |