

1. di apportare allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2017-2019 le variazioni compensative, in termini di competenza e cassa, secondo quanto riportato nell' **Allegato A**, parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di apportare le variazioni al Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 di cui alla deliberazione n. 554 del 28 dicembre 2016, secondo quanto riportato nell' **Allegato B**, parte integrante e sostanziale del presente decreto;
3. di apportare le conseguenti variazioni al Bilancio finanziario gestionale approvato con la deliberazione della Giunta regionale n. 555 del 28 dicembre 2016, secondo quanto riportato nell' **Allegato C**, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
4. di assegnare le risorse al dipartimento "Bilancio, Finanze e Patrimonio";
5. di trasmettere al Tesoriere regionale, a cura del Dipartimento Bilancio Patrimonio e Finanze, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, e dell'allegato 4/2, paragrafo 11.8, del decreto legislativo n. 118/2011, i dati relativi alla presente variazione del bilancio, secondo lo schema ministeriale;
6. di provvedere alla pubblicazione integrale del provvedimento sul BURC e sul sito istituzionale della Regione Calabria.

IL DIRIGENTE GENERALE

Dot. Filippo De Celis

REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE
DIPARTIMENTO BILANCIO E PATRIMONIO



DECRETO DEL DIRIGENTE DEL
assunto il 13 DIC. 2017
prot. N° 600)

CODICE N° _____

Dipartimento ☐
Settore n° _____ ☐
Servizio n° _____ ☐

"Registro dei decreti dei Dirigenti della Regione Calabria"

n° 14461 del 13 DIC 2017

OGGETTO: Art. 51 e Art. 48, c. 1, lettera a) del D.Lgs n. 118/2011. Variazione compensativa nell'ambito di capitoli relativi a quota capitale ed interessi di mutui in scadenza il 31 dicembre 2017 nonché prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie - Dipartimento "Bilancio, Finanze e Patrimonio" (Nota prot. 353039 del 13.11.2017).

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
- dr.ssa Stefania Buonaiuto -

Settore Ragioneria
Ai sensi dell'art. 44 della Legge Regionale 4.2.02
n° 8 si esprime parere favorevole in ordine alla
regolarità contabile e, nel contempo, si attesta che
per l'impegno assunto esiste copertura finanziaria.

Il Dirigente di Settore

Pubblicato sul BURC
N° _____ Del _____
Parte _____

IL DIRIGENTE GENERALE REGGENTE

Premesso che

il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante "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", così come modificato ed integrato dal decreto legislativo del 10 agosto 2014, n. 126, ha introdotto il nuovo impianto normativo sull'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle autonomie locali, finalizzato a stabilire il quadro complessivo di riferimento dei principi contabili generali per regioni, province autonome ed enti locali, fissando al primo gennaio 2015 l'entrata in vigore per gli enti ciliati delle norme in materia di armonizzazione contabile;

l'art. 4 del medesimo decreto legislativo n. 118/2011 prevede che, al fine di consentire il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici, nonché il miglioramento della raccordabilità dei conti delle amministrazioni pubbliche con il Sistema europeo dei conti nazionali nell'ambito delle rappresentazioni contabili, le Regioni e gli Enti locali e i loro Enti strumentali adottano il piano dei conti integrato, riaccordato al piano dei conti di cui all'art. 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, costituito da conti che rilevano le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria e da conti economico-patrimoniali redatto secondo comuni criteri di contabilità contabile;

con la legge regionale 27 dicembre 2016, n. 44 è stata approvata la legge di stabilità regionale 2017;

con la legge regionale 27 dicembre 2016, n. 45 è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2017 - 2019;

con la legge regionale 17 novembre 2017, n. 44 è stato approvato l'"Assestamento e provvedimento generale di variazione del bilancio di previsione della Regione Calabria per gli anni 2017-2019";

con la deliberazione della Giunta regionale n. 554 del 28 dicembre 2016 è stato approvato il documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2017-2019 (art. 11 e 39, c.10, d.lgs 23.6.2011, n.118), per come assestato; con la deliberazione della Giunta regionale n. 555 del 28 dicembre 2016 è stato, altresì, approvato il bilancio finanziario gestionale della regione Calabria per gli anni 2017 - 2019 (art.39, c.10, d.lgs 23.6.2011, n.118), per come assestato, con il quale vengono ripartite le categorie e i macroaggregati in capitoli e vengono assegnate le risorse ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa;

ATTESO che

l'articolo 51 del D. lgs n. 118/2011 disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

l'articolo 48, comma 1, lett. a) del citato D. lgs 118/2011 e ss.mm.11, dispone che nella parte corrente del bilancio regionale è iscritto un apposito "Fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine";

Considerato che

con nota n. 352039 del 13 novembre 2017 la dirigente del Settore "Ragioneria generale" ha chiesto una variazione compensativa al bilancio di previsione 2017-2019, al fine di garantire il pagamento delle rate dei mutui in scadenza al 31 dicembre 2017 per un importo complessivo di euro 13.750.185,35;

sulla base della comunicazione su menzionata dovrà essere disposta:

- una variazione compensativa nell'ambito dei capitoli afferenti il versamento della quota capitale dei mutui, per un importo complessivo di euro 1.732.829,74 e della quota interessi per euro 2.649.094,46, come specificato nell'Allegato C, al presente atto;
- una variazione compensativa mediante prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie per un importo di euro 9.368.261,15, da allocare sui capitoli afferenti la quota interessi, come specificato nell'Allegato C, al presente atto;

Visto che

- ai sensi dell'articolo 48, comma 2, del decreto legislativo n.118/2011, con decreto dirigenziale è possibile adottare variazioni di bilancio afferenti ai prelievi dal fondo di riserva per spese obbligatorie;
- ai sensi dell'art. 51, comma 4, del decreto legislativo n.118/2011 i dirigenti responsabili della spesa possono effettuare variazioni del bilancio gestionale compensative fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato;

Atteso che i capitoli relativi alla quota interessi oggetto della presente variazione sono ricompresi nell'elenco delle spese obbligatorie allegato al Bilancio di previsione 2017-2019 approvato con l.r.n. 45 del 27 dicembre 2016 e che, pertanto, i relativi stanziamenti possono essere integrati tramite il prelevamento dal capitolo U0700210101 "Fondo di riserva per le spese obbligatorie", per come indicato nell'Allegato C di cui al presente decreto;

Accertato che il sopracitato fondo, allocato nel Programma U.20.01 - Fondi di riserva - capitolo U0700210101, presenta, al momento, la necessaria disponibilità;

Ritenuto necessario, pertanto

- apportare allo stato di previsione della spesa del Bilancio di previsione 2017-2019 le variazioni compensative, in termini di competenza e cassa, secondo quanto riportato nell'Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto;

apportare le variazioni al Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2017-2019 di cui alla deliberazione n. 554 del 28 dicembre 2016, secondo quanto riportato nell'Allegato B, parte integrante e sostanziale del presente decreto;

apportare le conseguenti variazioni al Bilancio finanziario gestionale approvato con la deliberazione della Giunta regionale n. 555 del 28 dicembre 2016, secondo quanto riportato nell'Allegato C, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Allegato C, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Ritenuto, altresì, di dover trasmettere al Tesoriere regionale, ai sensi dell'art.10, comma 4 e dell'allegato 4/2, paragrafo 11.8, del decreto legislativo n. 118/2011, i dati relativi alla presente variazione del bilancio, secondo lo schema ministeriale;

Visti

il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche ed integrazioni recante "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", così come modificato ed integrato dal decreto legislativo del 10 agosto 2014, n. 126;

la legge regionale 27 dicembre 2016, n. 44 con la quale è stata approvata la legge di stabilità regionale 2017;

la legge regionale 27 dicembre 2016, n. 45 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2017 - 2019;

la legge regionale 17 novembre 2017, n. 44 con la quale è stato approvato l'"Assestamento e provvedimento generale di variazione del bilancio di previsione della Regione Calabria per gli anni 2017-2019";

la deliberazione della Giunta regionale n. 554 del 28 dicembre 2016 con la quale è stato approvato il documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione finanziario della Regione Calabria per gli anni 2017-2019 (art.11 e 39, c.10, d.lgs 23.6.2011, n.118), per come assestato;

la deliberazione della Giunta regionale n. 555 del 28 dicembre 2016 con la quale è stato approvato il bilancio finanziario gestionale della Regione Calabria per gli anni 2017 - 2019 (art.39, c.10, d.lgs 23.6.2011, n.118), per come assestato;

Visti, altresì:

- la legge regionale 13 maggio 1996, n. 7 recante "Norme sull'ordinamento della struttura organizzativa della Giunta regionale e sulla dirigenza regionale";
- il decreto n. 354 del 24 giugno 1999 del Presidente della Giunta Regionale recante "Separazione dell'attività amministrativa di indirizzo e di controllo da quella di Gestione", e successive modifiche ed integrazioni;
- la deliberazione della Giunta regionale n. 541 del 16 dicembre 2015 recante Approvazione nuova struttura organizzativa della G. R. e metodologia di graduazione delle funzioni dirigenziali;
- la deliberazione della Giunta regionale n. 24 dell'11 febbraio 2015 con la quale il Dott. Filippo De Celio è stato nominato Dirigente Generale reggente del Dipartimento "Bilancio, Finanze, Patrimonio";
- il decreto del Dirigente Generale del Dipartimento Bilancio e Patrimonio del 06/07/2016, n. 7934 recante "Conferimento dell'incarico di Dirigente del Settore n. 2 - Bilancio e programmazione economico - finanziaria. Risanamento finanziario" alla dott.ssa Stefania Buonaiuto.

DECRETA

per le motivazioni espresse in premessa, che si intendono integralmente richiamate;

ALLEGATO A

VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
<i>MISSIONE 01 Istruzione e diritto allo studio</i>					
0403 PROGRAMMA 03	Edilizia scolastica				
TITOLO 1	Spese correnti	-516.907,33	-516.907,33	+0,00	+0,00
TITOLO 4	Rimborsi Prestiti	+448.164,12	+448.164,12	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	Edilizia scolastica	-67.843,71	-67.843,71	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	-67.843,71	-67.843,71	+0,00	+0,00
<i>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>					
0502 PROGRAMMA 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
TITOLO 4	Rimborsi Prestiti	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
<i>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</i>					
1002 PROGRAMMA 02	Trasporto pubblico locale				
TITOLO 1	Spese correnti	-0,01	-0,01	+0,00	+0,00
TITOLO 4	Rimborsi Prestiti	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	Trasporto pubblico locale	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

MISSIONE 13		<i>Tutela della salute</i>			
1304 PROGRAMMA 04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi progressi				
TITOLO 1	Spese correnti	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 04		+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00
1305 PROGRAMMA 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari				
TITOLO 1	Spese correnti	+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 13	<i>Tutela della salute</i>	+11.356.199,72	+11.356.199,72	+0,00	+0,00
MISSIONE 14		<i>Sviluppo economico e competitività</i>			
1402 PROGRAMMA 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori				
TITOLO 1	Spese correnti	+145.148,06	+145.148,06	+0,00	+0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	+524.697,29	+524.697,29	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	+669.845,35	+669.845,35	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>	+669.845,35	+669.845,35	+0,00	+0,00
MISSIONE 20		<i>FONDI E ACCANTONAMENTI</i>			
2001 PROGRAMMA 01	Fondo di riserva				
TITOLO 1	Spese correnti	-9.368.261,15	-9.368.261,15	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	Fondo di riserva	-9.368.261,15	-9.368.261,15	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 20	<i>FONDI E ACCANTONAMENTI</i>	-9.368.261,15	-9.368.261,15	+0,00	+0,00
MISSIONE 50		<i>DEBITO PUBBLICO</i>			
5001 PROGRAMMA 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
TITOLO 1	Spese correnti	-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00
5002 PROGRAMMA 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 50	<i>DEBITO PUBBLICO</i>	-2.827.723,21	-2.827.723,21	+0,00	+0,00
TOTALE VARIAZIONI MISSIONI		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI DELLE SPESE		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI

MISSIONI, PROGRAMMI, TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018		VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019	
	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti	TOTALE	di cui spese non ricorrenti
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio						
PROGRAMMA 03 - Edilizia scolastica						
TITOLO 1 - Spese correnti	-516.007,83	-516.007,83	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Interessi passivi						
TOTALE TITOLO 1	-516.007,83	-516.007,83	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	+448.164,12	+448.164,12	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
TOTALE TITOLO 4	+448.164,12	+448.164,12	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 03	-67.843,71	-67.843,71	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 04	-67.843,71	-67.843,71	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
nel settore culturale						
TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
TOTALE TITOLO 4	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 05	+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità						
PROGRAMMA 02 - Trasporto pubblico locale						
TITOLO 1 - Spese correnti	-0,01	-0,01	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Interessi passivi						
TOTALE TITOLO 1	-0,01	-0,01	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
TOTALE TITOLO 4	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 02	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 10	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

grossi	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+11.356.199,72	+11.356.199,72	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
npettività							
	+145.148,06	+145.148,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+145.148,06	+145.148,06	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
ngo termine	+524.697,29	+524.697,29	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+524.697,29	+524.697,29	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+669.845,35	+669.845,35	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	+669.845,35	+669.845,35	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
II							
	-9.368.261,15	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-9.368.261,15	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-9.368.261,15	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-9.368.261,15	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
o termine	-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	-2.827.723,21	-2.827.723,21	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
VI MISSIONI	+0,00	+9.368.261,15	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali PROGRAMMA 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti MACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine US20037011801 02900209		+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
U 4.01.01.04.000	- QUOTA CAPITALE A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE COMPRESA NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI CON LA CC.OO.PP. DA PARTE DEI COMUNI GIA' AUTORIZZATI E DEFINITI, PER LA COSTRUZIONE, LA RISTRUTTURAZIONE, L'AMPLIAMENTO E LA STRAORDINARIA MANUTENZIONE DI OPERE DI CULTO E DI MINISTERO FASCISTO (ART.12-PRIMO) E SECONDO COMMA DELLA LEGGE REGIONALE 12.4.90, N.21), (SPESA OBBLIGATORIE)				
Risorse Autonome					
NOTA:					
VEDI ANCHE CAPITOLO DELLA SPESA 02900117					
TOTALE MACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
TOTALE TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti		+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		+237.783,00	+237.783,00	+0,00	+0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità PROGRAMMA 1002 - Trasporto pubblico locale TITOLO 1 - Spese correnti MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi U2301022701 02900209		-0,01	-0,01	+0,00	+0,00
U 1.07.05.04.000	- QUOTA INTERESSI PASSIVI COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO QUINDECENNALE A TASSO FISSO, CON ONERI COPERTI DA PARZIALE CONTRIBUTO DA PARTE DELLO STATO, CONTRATTO CON LA CASSA DD. PP. PER PROVVEDERE ALLA SOSTITUZIONE DI AUTOBUS DESTINATI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN ESERCIZIO DA OLTRE 15 ANNI NONCHE' ALL'ACQUISTO DI MEZZI DI TRAZIONE ELETTRICA DA UTILIZZARE ALL'INTERNO DEI CENTRI STORICI E ISOLE PEDONALI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO PUBBLICO DI PERSONE, TERRESTRI E IMPIANTATI A FUNE (ART. 4, COMMA 5, DELLA LEGGE N. 194/98 E ART. 98/15 LEGGE REGIONALE N. 8/2003) (SPESA OBBLIGATORIE).				
Risorse Autonome					
NOTA:					
MUTUO A TASSO FISSO CONTRATTO CON LA CC.OO.PP. PER EURO 76.555.765,21 - RATA SEMESTRALE DI EURO 3.536.823,22 - XII, E XIV E XV ANNUALITA', SCADENZA NEL 2029					
TOTALE MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi		-0,01	-0,01	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		-0,01	-0,01	+0,00	+0,00
TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti					

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO ACROAGGREGATO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
CAPITOLO	ACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00
0290007					
02901022801					
01.02.05.04.000	QUOTA CAPITALE COMPRESA NELLA RATA AMMORTAMENTO DEL MUTUO QUINDICENNALE A TASSO FISSO, CON ONERI A PARZIALE CARICO DELLO STATO, CONTRATTO CON LA CASSA DD.PP. PER PROVVEDERE ALLA SOSTITUZIONE DI AUTOBUS DESTINATI AL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN ESERCIZIO DI OLTRE 15 ANNI NONCHE' ALL'ACQUISTO DI MEZZI DI TRAZIONE ELETTRICA DA UTILIZZARE ALL'INTERNO DEI CENTRI STORICI E ISOLE PEDONALI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO PUBBLICO DI PERSONE, TERRESTRI E IMPIANTI A FUNE (ART.4, COMMA 5, LEGGE N. 194/98 E ART. 89/03 LEGGE REGIONALE N. 8/2003) (SPESE OBBLIGATORIE);				
Risorse Autonome					
NOTA:					
	MUTUO A TASSO FISSO CONTRATTO CON LA CC.DD.PP. PER EURO 26.555.705,21 - RATA SEMESTRALE DI EURO 3.536.823,22 - XIII, XIV E XV ANNUALITA' - SCADENZA NEL 2020				
	TOTALE MACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	+0,01	+0,01	+0,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 1002 - Trasporto pubblico locale	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
	MISSIONE 13 - Tutela della salute				
	PROGRAMMA 1304 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi				
	TITOLO 1 - Spese correnti				
	MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi	+4.715.770,27	+4.715.770,27	+0,00	+0,00
06101021901					
0309000					
01.02.05.04.000	QUOTA INTERESSI PASSIVI COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO DI EURO 155.000.000,00 CONTRATTO CON LA CC.DD.PP. PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA RELATIVA ALL'ANNO 2000, CON ONERI DI AMMORTAMENTO A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE (ART.4, COMMA 4, DEL D.L. 18.9.2001, N.347, CONVERTITO DALLA LEGGE 16.11.2001, N.405 - ART.18 L.R. 7.8.2002, N.29)(SPESE OBBLIGATORIE).				
Risorse Autonome					
NOTA:					
	MUTUO A TASSO VARIABILE DI EURO 155.000.000,00 A TOTALE CARICO DEL BILANCIO REGIONALE - RIMBORSATO IN EURO 106.462.758,96 - ULTIMA RATA ANNO 2014	+3.323.626,95	+3.323.626,95	+0,00	+0,00
06101022101					
0300090					
01.02.05.04.000	QUOTA DI INTERESSI PASSIVI COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO DI EURO 103.000.000,00 CONTRATTO CON LA CC.DD.PP. PER IL RIPIANO DELLA MAGGIORE SPESA SANITARIA RELATIVA ALL'ANNO 2000, CON ONERI DI AMMORTAMENTO A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE (ART.4, COMMA 4, DEL D.L. 18.9.2001, N.347 CONVERTITO DALLA LEGGE 16.11.2001, N. 405 - ART. 18 L.R. 29/2002)(SPESE OBBLIGATORIE).				
Risorse Autonome					
NOTA:					
	MUTUO A TASSO VARIABILE DI EURO 103.000.000,00 A TOTALE CARICO DEL BILANCIO REGIONALE - RIMBORSATO IN EURO 74.991.502,22 - ULTIMA RATA ANNO 2014	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00
	TOTALE MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00
	TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti	+8.039.397,22	+8.039.397,22	+0,00	+0,00
	TOTALE PROGRAMMA 1304 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi				

MISSIONE	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
PROGRAMMA					
TITOLO					
MACROAGGREGATO					
TO					
CAPITOLO					
PROGRAMMA 1305 - Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari					
TITOLO 1 - Spese correnti					
MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi					
U5:06:01:2201					
		+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
	U1.07.05.04.000				
	- QUOTA INTERESSI PASSIVI COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO CONTRATTO CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI PER IL SUPERAMENTO DELL'EMERGENZA SOCIO-ECONOMICA SANITARIA DI CUI ALL'ORDINANZA DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI DEL 21 DICEMBRE 2007, N. 3635, CON ONERI DI AMMORTAMENTO A CARICO DELLA REGIONE. (SPESE OBBLIGATORIE)				
	Risorse Autonome				
NOTA:					
	RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO DI 110.000.000,00 - RIMBORSATO IN EURO				
	79.790.000,00-ULTIMA RATA DELL'ANNO 2019				
TOTALE MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi					
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 1305 - Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari		+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute		+3.316.802,50	+3.316.802,50	+0,00	+0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività					
PROGRAMMA 1402 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		+11.356.199,72	+11.356.199,72	+0,00	+0,00
TITOLO 1 - Spese correnti					
MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi					
U220:31:0001					
		+145.148,06	+145.148,06	+0,00	+0,00
	U1.07.05.04.000				
	- QUOTA INTERESSI PASSIVI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI CON LA C.C.D.D. PP. DA PARTE DEI SOGGETTI DI CUI ALLA LETTA), DELL'ART.2 PER LE FINALITA' DI CUI ALL'ART.3, LETT.A), E DELL'ART. 4 DELLA LEGGE REGIONALE 25.8.87, N.26 (SPESE OBBLIGATORIE).				
	Risorse Autonome				
NOTA:					
	VEDI ANCHE CAPITOLO DELLA SPESA 2209107				
TOTALE MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi		+145.148,06	+145.148,06	+0,00	+0,00

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO ACROAGGREGATO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					
60					
61					
62					
63					
64					
65					
66					
67					
68					
69					
70					
71					
72					
73					
74					
75					
76					
77					
78					
79					
80					
81					
82					
83					
84					
85					
86					
87					
88					
89					
90					
91					
92					
93					
94					
95					
96					
97					
98					
99					
100					

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO					
PROGRAMMA 5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
TITOLO 1 - Spese correnti					
MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi					
U120405101	020290	+516.037,83	+516.007,83	+0,00	+0,00
	U1.07.05.04.009				
	- QUOTA INTERESSI PASSIVI COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, CONTRATTO CON CDP O ALTRISTITUTI DI CREDITO ABILITATI PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO INERENTE ALLE MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO AI SENSI DEGLI ARTICOLI 26 E 27 DELLA LEGGE REGIONALE 4 FEBBRAIO 2012, N. 8 (ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 13 GIUGNO 2008, N. 17 E ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 12 GIUGNO 2009, N. 21) (SPESE OBBLIGATORIE).				
	Rassegne Autonome				
	NOTA:				
U120405301	VEDI CAPITOLO DELLA ENTRATA 52010603 E CAPITOLO DELLA SPESA 12040917	-456.310,00	-166.310,00	+0,00	+0,00
	020290				
	U1.07.05.04.009				
	- QUOTA INTERESSI DELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO, CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, PER IL COFINANZIAMENTO DEL PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020 DA TRASFERIRE AD ARCEA IN QUALITA' DI ORGANISMO PAGATORE, AI SENSI DELL'ARTICOLO 3, COMMA 3, DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 MAGGIO 1999, N. 165 (REGOLAMENTI (UE) N. 1303/2013 E N. 1305/2013 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 17 DICEMBRE 2013 - ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 30 DICEMBRE 2015, N.32) (SPESE OBBLIGATORIE)				
	Rassegne Autonome				
U120405301	020290	-548.767,15	-548.767,15	+0,00	+0,00
	U1.07.05.04.009				
	- QUOTA INTERESSI DELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO, CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, PER IL COFINANZIAMENTO DEL FSR NELL'AMBITO DEL POR CALABRIA 2014-2020 (REGOLAMENTI (UE) N. 1303/2013 E N. 1305/2013 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 17 DICEMBRE 2013 - ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 30 DICEMBRE 2015, N.32) (SPESE OBBLIGATORIE)				
	Rassegne Autonome				
U1204051201	020290	-1.118.009,47	-1.118.009,47	+0,00	+0,00
	U1.07.05.04.009				
	- QUOTA INTERESSI PASSIVI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE COMPRESI NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI CON LA C.C.D.D.P.P. DA PARTE DEI COMUNI, DELLE PROVINCE E DEGLI ALTRI ENTI AUTORIZZATI E DEFINITI NEL SETTORE DELLE OPERE PUBBLICHE O DI PUBBLICO INTERESSE (ARTT. 1, 4 E 16 DELLA LEGGE REGIONALE 31.7.87, N.24- SPESE OBBLIGATORIE).				
	Rassegne Autonome				
	NOTA:				
	VEDI ANCHE CAPITOLO DELLA SPESA 32030173.				
TOTALE MACROAGGREGATO 107 - Interessi passivi		-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti		-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		-1.617.078,79	-1.617.078,79	+0,00	+0,00

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO TO	DESCRIZIONE	VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2017	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018	VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
PROGRAMMA 5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti					
MACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-130.607,95	+130.607,95	+0,00	+0,00
U1204091701					
	U.4.03.01.04.000				
	- QUOTA CAPITALE COMPRESA NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO, CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, CONTRATTO CON CDPO CON ALTRI ISTITUTI DI CREDITO ABILITATI PER LA COPERTURA DEL DISAVANZO INERENTE ALLE MAGGIORI SPESE DI INVESTIMENTO AI SENSI DEGLI ARTICOLI 26 E 27 DELLA LEGGE REGIONALE 4 FEBBRAIO 2002, N. 8 (ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 13 GIUGNO 2008, N. 17 - ART. 6 DELLA LEGGE REGIONALE 12 GIUGNO 2009, N. 21) (SPESE OBBLIGATORIE).				
	Risorse Autonome				
	NOTA:				
	VEDI CAPITOLO DELL'ENTRATA 52010003 E CAPITOLO DELLA SPESA 12040916				
U1204093601		-244.348,21	-244.348,21	+0,00	+0,00
	U.4.03.01.04.000				
	- QUOTA CAPITALE DELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO, CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, PER IL COFINANZIAMENTO DEL PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE 2014-2020 DA TRASFERIRE AD ARCEA IN QUALITA' DI ORGANISMO PAGATORE, AI SENSI DELL'ARTICOLO 3, COMMA 3, DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 MAGGIO 1999, N. 165 (REGOLAMENTI (UE) N. 1303/2013 E N. 1305/2013 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 17 DICEMBRE 2013 - ART. 6, DELLA LEGGE REGIONALE 30 DICEMBRE 2015, N.32)(SPESE OBBLIGATORIE)				
	Risorse Autonome	-728.513,21	-728.513,21	+0,00	+0,00
J1204093801					
	U.4.03.01.04.000				
	- QUOTA CAPITALE E DELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO, CON ONERI A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE, PER IL COFINANZIAMENTO DEL FESR NELL'AMBITO DEL POR CALABRIA 2014-2020 (REGOLAMENTI (UE) N. 1303/2013 E N. 1305/2013 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO DEL 17 DICEMBRE 2013 - ART. 6, DELLA LEGGE REGIONALE 30 DICEMBRE 2015, N.32)(SPESE OBBLIGATORIE)				
	Risorse Autonome	-759.968,32	-759.968,32	+0,00	+0,00
U3203017101					
	U.4.03.01.04.000				
	- QUOTA CAPITALE A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE COMPRESA NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI CON LA CC.DD.PP. DA PARTE DEI COMUNI DEL LORO CONSORZI ED ALTRI ENTI GIA' AUTORIZZATI E DEFINITI NEL CAMPO DEL TERRITORIO, (LEGGE REGIONALE 29.8.74, N. 11), (SPESE OBBLIGATORIE)				
	Risorse Autonome				
	NOTA:				
	VEDI ANCHE CAPITOLO DELLA SPESA 32030170				
U3203017301		+391.577,37	+391.577,37	+0,00	+0,00
	U.4.03.01.04.000				
	- QUOTA CAPITALE A CARICO DEL BILANCIO REGIONALE COMPRESA NELLA RATA DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI CONTRATTI CON LA CC.DD.PP. DA PARTE DEI COMUNI, DELLE PROVINCE E DEGLI ALTRI ENTI AUTORIZZATI E DEFINITI NEL SETTORE DELLE OPERE PUBBLICHE O DI PUBBLICO INTERESSE (ART. 1, 4 E 16 DELLA LEGGE REGIONALE 31.7.87, N.24 - SPESE OBBLIGATORIE).				
	Risorse Autonome				
	NOTA:				
	VEDI ANCHE CAPITOLO DELLA SPESA 32030172				
TOTALE MACROAGGREGATO 403 - Rimborsi mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00
TOTALE TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti		-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00
TOTALE PROGRAMMA 5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		-1.210.644,42	-1.210.644,42	+0,00	+0,00
TOTALE MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO		-2.827.723,21	-2.827.723,21	+0,00	+0,00
TOTALE DIPARTIMENTO BILANCIO, FINANZE E PATRIMONIO		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00
TOTALE GENERALE VARIAZIONI		+0,00	+0,00	+0,00	+0,00