

Codice A1102A

D.D. 7 aprile 2022, n. 213

Oggetto: Parifica del conto giudiziale della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles - anno contabile 2021.



ATTO DD 213/A1102A/2022

DEL 07/04/2022

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO**

A1102A - Ragioneria

OGGETTO:

Oggetto: Parifica del conto giudiziale della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles – anno contabile 2021.

Viste le sottoindicate deliberazioni della Giunta Regionale Regionale e la determinazione dirigenziale, di approvazione dei rendiconti con le quali sono stati approvati i rendiconti delle spese effettuate dalla Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles per il I, II, III e IV trimestre 2021:

n. delibera/determina	data	periodo	importo rendicontato €	Importo approvato €
DGR 25 - 3385	14.06.2021	I trimestre	19.219,88	19.219,88
DGR 44 - 3657	30.07.2021	II trimestre	373,24	373,24
DGR 27 - 4052	05.11.2021	III trimestre	21.647,59	21.647,59
DD 60/A1102A/2022	11.02.2022	IV trimestre	55.419,37	55.419,37
<i>Totale</i>			96.660,08	96.660,08

Dato atto che:

- con D.G.R. n. 22 - 2828 del 29.01.2021 la Giunta regionale ha definito in € 100.000,00 il fondo economale da assegnare all'Ufficio di Bruxelles;

- con determinazione dirigenziale n. 192 del 12.05.2020 il dott. Davide Donati è stato nominato agente contabile per la Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles;
- risultano rendicontati e registrati nella contabilità regionale € 96.660,08 riferiti alla gestione della cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles nell'anno 2021;
- in data 21.12.2021 il Responsabile dell'Ufficio di Bruxelles ha disposto, con bonifico bancario, il trasferimento di € 3.409,56 a favore della Regione Piemonte che è stato riscosso con le reversali n. 26141/2021 per euro 67,48, per il rimborso delle commissioni bancarie - conto economale Ufficio di Bruxelles accertato con D.D.638/2021 e n. 26162/2021 per euro 3.342,08;
- alla data del 31 dicembre 2021 il saldo del conto dell'agente contabile risultava pari a € - 1,78, dovuto a competenze bancarie trimestrali, stornate sul conto generale della Regione Piemonte n. 40777516, per parti importo, in data 04.01.2022 con valuta 31.12.2021;
- allo stato attuale risulta pertanto azzerata l'anticipazione erogata dalla Regione Piemonte a valere sul capitolo 433630/2021.

Preso atto del conto giudiziale presentato in data 02.03.2022 dal dott. Davide Donati, in qualità di "agente contabile" il quale presenta le medesime risultanze contabili sopra rilevate.

Verificato che le operazioni effettuate sul conto corrente relativo alla cassa economale stessa corrispondono a quelle registrate sulla contabilità dell'Ente nel corso del 2021.

Visto il regolamento regionale n.15 del 27 dicembre 2021 "Servizio di cassa economale e compiti degli agenti contabili" che all'art.12 introduce i modelli e le dichiarazioni per la resa del conto.

Preso atto del modello 23 di cui all'allegato B e della dichiarazione di cui all'allegato B1 presentato dall'agente contabile economo, che costituiscono parte integrante della presente determinazione;

LA DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- 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 s.m.i.;
- l'art. 139 del decreto legislativo 26 agosto 2016, n. 174, "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124" e s.m.i.;
- il regolamento regionale n.15 del 27 dicembre 2021 "Servizio di cassa economale e compiti degli agenti contabili";
- attestata la regolarità amministrativa del presente atto ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17 ottobre 2016, come modificata dalla DGR 1-3361 del 14 giugno 2021;

DETERMINA

per le motivazioni espresse in premessa che integralmente si richiamano:

- di parificare il conto giudiziale per l'esercizio 2021 della Cassa Economale dell'Ufficio di Bruxelles, quale risultante agli atti del Settore "Ragioneria", con le risultanze contabili della Regione Piemonte;

- la documentazione trasmessa dall'eonomo e la dichiarazione di cui all'art.12 del Regolamento n. 15/R del 27 dicembre 2021, nonché la dichiarazione di cui all'art. 5 del predetto regolamento costituiscono parte integrante della presente determinazione;
- di trasmettere il conto giudiziale per l'esercizio 2021 per la gestione della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti, nonché al Collegio dei Revisori dei conti della Regione Piemonte.

La presente determinazione non è soggetta alla pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo 33/2013, in materia di trasparenza nella pubblica amministrazione.

La presente determinazione sarà pubblicata sul Bollettino ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'articolo 61 dello Statuto e dell'art. 5 della legge regionale 12 ottobre 2010, n. 22.

LA DIRIGENTE (A1102A - Ragioneria)
Firmato digitalmente da Alessandra Gaidano

Allegato

MODELLO 23 – Economo

Cassa economale Ufficio di Bruxelles- conto IT 36 O 02008 01046 000105877469

Movimenti esercizi 2021

Riepilogo mensile

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
mese	importo	mese	importo
gennaio	201,86	gennaio	201,68
febbraio	19.098,73	febbraio	100.000,00
marzo	120,97	marzo	
aprile	24,66	aprile	
maggio	128,80	maggio	67,48
giugno	219,78	giugno	
luglio	703,72	luglio	27,09
agosto		agosto	
settembre	20.970,96	settembre	
ottobre	37.717,47	ottobre	27,36
novembre	409,92	novembre	
dicembre	20.726,74	dicembre	
totale annuale	100.323,61	totale annuale	100.323,61

Il presente conto contiene n. 75,. registrazioni in n.11 pagine

Il Responsabile della Cassa Economale

Davide Donati

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
1	578,85		100.000,00
2	17.503,12		
3	798,60		
4	108,63		
5	108,63		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	19.098,73	totale mensile	100.000,00

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
6	118,63		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	2,16		
totale mensile	120,97		

Movimenti mese di Maggio

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
7	128,62	rimborso spese bancarie	67,48
spese bancarie	0,18		
totale mensile	128,80		

Movimenti mese di Luglio

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
spese bancarie	24,93		24,93
13	28,02		2,16
spese bancarie	0,18		
12	128,62		
spese bancarie	0,18		
11	118,63		
spese bancarie	0,18		
10	402,8		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	703,72		27,09

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
totale mensile			

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
15	108,63		
spese bancarie	0,18		
23	798,60		
spese bancarie	0,18		
14	128,62		
spese bancarie	0,18		
24	19.823,42		
spese bancarie	0,18		
18	108,63		
spese bancarie	0,18		
spese bancarie	2,16		
totale mensile	20.970,96		

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
spese bancarie	25,20		25,2
19	118,63		2,16
spese bancarie	0,18		
20	22.746,85		
spese bancarie	0,18		
21	14.631,31		
spese bancarie	0,18		
22	194,76		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	37.717,47		27,36

Movimenti mese di Novembre

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
25	409,74		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	409,92		

Movimenti mese di Dicembre

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
26	584,35		
spese bancarie	0,18		
27	138,63		
spese bancarie	0,18		
28	193,63		
spese bancarie	0,18		
29	584,35		
spese bancarie	0,18		
30	15.815,14		
	0,18		
riversamento tesoriere	3.409,56		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	20.726,74		

MODELLO 23 – Economo
Dichiarazioni dell'Agente contabile Economo
ex art. 139 comma 2 del codice di giustizia contabile
Regolamento regionale n 15 del 17/12/2021

Oggetto del conto

Cassa economale: Ufficio di Bruxelles

Periodo di gestione: dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Agente contabile: Davide Donati **DNTDVD73A20L219I**

Estremi provvedimento di nomina: 27/A1102A/2021 del 26/01/2021

email:davide.donati@regione.piemonte.it

telefono:011 432 5154

data di cessazione incarico ed estremi provvedimento:

L'Agente contabile economo della cassa, dr. Davide Donati

dichiara

- a) le movimentazioni di cassa sono state correttamente registrate nel sistema contabile regionale? SI
- b) se NO specificare.....
- c) il conto giudiziale è stato presentato secondo il modello previsto dal regolamento regionale n 15 del 27/12/2021? SI
- d) se NO specificare.....
- e) il conto giudiziale è stato reso in data 27/01/2021 nel rispetto dei termini previsti dall'art. 139 del D.Lgs. n. 174/2016 e s.m.i.
- f) vi sono verbali di passaggio di consegne? NO

- g) il conto giudiziale espone dettagliatamente il fondo iniziale di cassa, gli estremi dei provvedimenti di discarico, il fondo finale di cassa e la restituzione dell'anticipazione di cassa da parte dell'eonomo? SI
se NO specificare.....
- h) le spese effettuate rientrano tra le tipologie previste dal regolamento? SI
se NO specificare.....
- i) le spese effettuate rispettano i limiti consentiti dal regolamento? SI
se NO specificare.....
- j) i controlli sui rendiconti periodici presentati hanno evidenziato illegittimità o criticità ?NO
se SI specificare.....
- k) sono state effettuate, con cadenza trimestrale, le verifiche ordinarie di cassa da parte del Collegio dei Revisori ? SI
se NO specificare.....
- l) a seguito delle verifiche di cassa, di cui al punto precedente, sono stati effettuati dei rilievi da parte del Collegio dei Revisori? NO
se SI specificare.....
- m)sono avvenuti furti, smarrimenti o altre evenienze simili ? NO
se SI specificare.....
- n) l'eonomo ha riversato il residuo del fondo economale non utilizzato pari ad € 3.409,56 in data 21/12/2021
se non riversato specificare.....

MODELLO 23 – Economo
Dichiarazioni del Responsabile del Procedimento
ex art. 139 comma 2 del codice di giustizia contabile
Regolamento regionale n.15/r del 28.12.2021

Responsabile del Procedimento Gaidano Alessandra - codice fiscale:
GDNLSN69P57L219F

Estremi provvedimento di nomina: DGR 18-2799 del 22/01/2021

email:alessandra.gaidano@regione.piemonte.it

telefono: 011/432.58.89

data di cessazione incarico ed estremi provvedimento:

Oggetto del conto

Cassa economale: Ufficio di Bruxelles

Periodo di gestione: dal 01.01.2021 al 31.12.2021

Agente contabile Economo: Donati Davide

Il Responsabile del Procedimento

dichiara

a) i controlli sui rendiconti trimestrali hanno evidenziato illegittimità o
criticità SI NO
se SI specificare.....

b) il conto giudiziale è stato presentato secondo il modello previsto dal
regolamento regionale n.15/r del 28.12.2021 SI NO
se NO specificare.....

c) il conto giudiziale è stato reso in data 26.01.2022 nel rispetto dei termini
previsti dall'art. 139 del D.Lgs. n. 174/2016 e s.m.i.

d) vi sono verbali di passaggio di consegne SI NO
se SI specificare.....

- e) il conto giudiziale espone dettagliatamente il fondo iniziale di cassa, gli estremi dei provvedimenti di discarico, il fondo finale di cassa e la restituzione dell'anticipazione di cassa da parte dell'Agente contabile
Economo SI NO
se NO specificare.....
- f) le spese effettuate rientrano tra le tipologie previste dal regolamento
SI NO
se NO specificare.....
- g) le spese effettuate rispettano i limiti consentiti dal regolamento
SI NO
se NO specificare.....
- h) sono state effettuate, con cadenza trimestrale, le verifiche ordinarie di
cassa da parte del Collegio dei Revisori SI NO
se NO specificare.....
- i) a seguito delle verifiche di cassa di cui al punto precedente sono stati
effettuati dei rilievi da parte del Collegio dei Revisori SI NO
se SI specificare.....
- j) sono avvenuti furti, smarrimenti o altre evenienze simili SI NO
se SI specificare.....
- k) l'economo ha riversato il residuo del fondo economale non utilizzato pari
ad € 3.409,56, incassato con le reversali n. 26141/2021 e n. 26162/2021
del 29/12/2021;
se non riversato specificare.....la reversale è di
- l) il conto è stato parificato con provvedimento n. del
(presente provvedimento)
oppure
~~non è stato parificato per i seguenti motivi.....~~