

Codice A1102A

D.D. 9 novembre 2022, n. 716

Approvazione rendiconto cassa economale Centrale - III trimestre 2022.



ATTO DD 716/A1102A/2022

DEL 09/11/2022

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO

A1102A - Ragioneria

OGGETTO: Approvazione rendiconto cassa economale Centrale – III trimestre 2022.

Premesso che:

- con la D.G.R. n. 18 - 4554 del 21.01.2022 è stato definito in Euro 55.000,00 il fondo economale per l'anno 2022 da attribuire alla Cassa Economale Centrale, affidandone la gestione al Responsabile del Settore;
- il responsabile della cassa effettua il pagamento della singola spesa, in quanto ha verificato la regolarità amministrativa e contabile del processo che ha condotto alla sua assunzione.

Dato atto:

- del rendiconto prodotto dal medesimo funzionario incaricato e della documentazione relativa alle spese effettuate nel III trimestre 2022 ammontanti a:
 - conto fatture: Euro 380,24 (di cui Euro 2,16 commissioni bancarie)
 - conto missioni: Euro 436,22 (di cui Euro 0,72 commissioni bancarie)per un totale complessivo di Euro 816,46;
- del rendiconto prodotto dal medesimo funzionario incaricato e della documentazione relativa alle entrate pervenute nel III trimestre 2022 ammontanti a:
 - conto Formazione: Euro 1.121,62 (di cui Euro 1,62 commissioni bancarie)per un totale complessivo di Euro 1.121,62.
- che tale entrata risulta derivante dall'emissione di anticipazioni per la formazione, a dipendenti regionali, successivamente *rendicontati come movimentazione di cassa generando a livello procedurale* sospesi di cassa, in seguito restituiti dagli stessi dipendenti;
- della verifica della documentazione giustificativa effettuata dal settore Ragioneria, ai fini dell'approvazione del rendiconto, così come previsto dall'articolo 11 del Regolamento regionale 27 dicembre 2021, n. 15/R. "*Servizio di cassa economale e compiti degli agenti contabili*";

- della necessità di provvedere all'iscrizione contabile delle spese sostenute e delle entrate pervenute, mediante servizio di cassa economale.

Considerato che il rendiconto della Cassa economale centrale, relativo alle spese sostenute nel III trimestre 2022, a seguito delle verifiche sulla documentazione prodotta, non presenta irregolarità.

LA DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- 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.;
- Regolamento regionale 16 luglio 2021, n. 9/R "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R.";
- D.G.R. n. 12-5546 del 29.08.2017 "Istruzioni operative in materia di rilascio del visto preventivo di regolarità contabile e altre disposizioni in materia contabile" e la Circolare n. 30568/A1102A del 2.10.2017 (D.G.R. n. 12-5546 del 29.08.2017);
- Regolamento regionale 27 dicembre 2021, n. 15/R. "Servizio di cassa economale e compiti degli agenti contabili";
- Legge Regionale n. 5 del 29/04/2022 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2022-2024 (Legge di stabilità regionale 2022)";
- Legge Regionale n. 6 del 29/04/2022 "Bilancio di previsione finanziario 2022-2024".;
- D.G.R. 1-4970 del 04/05/2022 "Legge regionale 29 aprile 2022, n. 6 "Bilancio di previsione finanziario 2022-2024". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2022-2024;
- Legge regionale n. 13 del 02 agosto 2022 "Assestamento del Bilancio di previsione finanziario 2022 -2024 e disposizioni finanziarie";
- la D.G.R. n. 73-5527 del 03/08/2022 Bilancio di previsione finanziario 2022-2024. Attuazione della Legge regionale n. 13 del 2/8/2022. "Assestamento del Bilancio di previsione finanziario 2022 -2024". Modifica del Bilancio Finanziario Gestionale 2022-2024";
- Legge regionale n. 23 del 28 luglio 2008 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale";
- D.G.R. n. 1-4936 del 29 aprile 2022 "Approvazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione per gli anni 2022-2024 della Regione Piemonte";
- Decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- D.G.R. n. 1-4046 del 17.10.2016 "Approvazione della "Disciplina del sistema dei controlli interni". parziale revoca della D.G.R. n. 8-29910 del 13.4.2000", come modificata dalla DGR 1-3361 del 14 giugno 2021;
- Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della DGR n. 1-4046 del 17/10/2016, come modificata dalla DGR 1-3361 del 14 giugno 2021;

DETERMINA

per le motivazioni di cui in premessa che integralmente si richiamano:

- di approvare il rendiconto delle spese effettuate dalla cassa economale Centrale per il III trimestre 2022 ammontanti a complessivi € 816,46; (di cui € 2,88 commissioni bancarie);
- di approvare il rendiconto delle entrate pervenute dalla cassa economale Centrale per il III trimestre 2022 ammontanti a complessivi € 1.121,62 (di cui Euro 1,62 commissioni bancarie);
- di provvedere alla liquidazione delle spese sostenute dalla cassa economale, in quanto trattasi di spese già impegnate e pagate, ai fini della regolarizzazione contabile delle stesse;
- di provvedere alla riscossione delle entrate pervenute dalla cassa economale in quanto trattasi di entrate già riscosse e versate ai fini della regolarizzazione contabile delle stesse;
- di incassare la somma di € 816,46 sul capitolo di partita di giro *E62880/2022* (accertamenti nn. 480/22, 481/22) corrispondente al capitolo di spese *U436630* dell'anticipazione di cassa e la somma di Euro 1.121,62 sul capitolo di partita di giro *E62880/2022* (accertamento n. 482/22) corrispondente al capitolo di spese *U436630* dell'anticipazione di cassa.

La presente determinazione non è soggetta alla pubblicazione ai sensi del Decreto Legislativo n. 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'articolo 5 della legge regionale 12 ottobre 2010, n. 22.

LA DIRIGENTE (A1102A - Ragioneria)

Firmato digitalmente da Alessandra Gaidano