

Codice A1102A

D.D. 27 febbraio 2023, n. 164

Parifica del conto giudiziale della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles - (periodo 01.01.2022 - 06.02.2022) anno contabile 2022.**ATTO DD 164/A1102A/2023****DEL 27/02/2023****DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE****A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO****A1102A - Ragioneria****OGGETTO:** Parifica del conto giudiziale della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles – (periodo 01.01.2022 - 06.02.2022) anno contabile 2022.

Vista la sottoindicata determinazione dirigenziale con la quale è stato approvato il rendiconto delle spese effettuate dalla Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles per il periodo 01.01. 2022 – 06.02.2022:

n. determina	data	periodo	importo rendicontato €	importo approvato €
DD 373/A1102A/2022 ricomprende la totalità del trimestre di riferimento	21.06.2022	01.01.2022 – 06.02.2022	0	0
Totale			0	0

Dato atto che:

- con D.G.R. n. 18 - 4554 del 21.01.2022 la Giunta regionale ha definito in € 40.000,00 il fondo economale per l'anno 2022 da attribuire alla Cassa Economale di Bruxelles, affidandone la gestione al responsabile del settore;
- 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;
- l'agente contabile, responsabile pro-tempore del settore Relazioni istituzionali e Affari europei, cui è affidata la gestione della cassa economale decentrata di Bruxelles, ha cessato l'incarico di responsabile di settore in data 06/02/2022 e la gestione della cassa è passata, in base all'articolo

3 del Regolamento regionale n 15 del 27/12/2021, al direttore della direzione regionale Coordinamento Politiche e Fondi europeo, Turismo e Sport in cui è incardinato il suddetto settore, pertanto il fondo economale residuo è stato conservato sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles;

- non risultano rendicontate spese riferite alla gestione, ma unicamente il valore di € 27,69 riferiti ad oneri bancari dell'Ufficio di Bruxelles per il periodo 01.01.2022 – 06.02.2022, ricompresi nella determina di rendiconto n. 373/A1102A/2022 del 21.06.2022;
- il fondo residuo presente sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles è pari a Euro: € 40.027,69 al 06/02/2022.

Preso atto del conto giudiziale presentato in data 28.04.2022 dal dott. Davide Donati, in qualità di "agente contabile" il quale per mero errore materiale non presenta le medesime risultanze contabili sopra rilevate.

Preso atto che in data 31.01.2023 è stato presentato nuovo conto giudiziale il quale sostituisce per mero errore materiale, il precedente, unitamente al verbale di consegna.

Verificato che le operazioni effettuate sul conto corrente relativo alla cassa economale stessa corrispondono a quelle registrate sulla contabilità dell'Ente, per il periodo indicato e nel corso del primo trimestre 2022.

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 ne 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 il periodo 01.01.2022 – 06.02.2022 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 il periodo 01.01.2022 – 06.02.2022, 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

Firmato digitalmente da Alessandra Gaidano

Allegato

MODELLO 23 – Economo

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

Movimenti esercizio dal 01/01 al 06/02 2022 Riepilogo mensile

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
mese	importo	mese	importo
gennaio	27,69		40.027,69
febbraio fondo residuo	40.000,00		
marzo			
aprile			
maggio			
giugno			
luglio			
agosto			
settembre			
ottobre			
novembre			
dicembre			
totale al 04/02/2022	40.027,69		40.027,69

Il presente conto contiene n. 7 registrazioni in n. 3 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
03/01/2022 spese bancarie	2,13		
03/01/2022 spese bancarie	25,21		
03/01/2022 spese bancarie	0,35		
		03/01/2022 rimborsi spese bancarie	0,35
		03/01/2022 rimborsi spese bancarie	2,13
		03/01/2022 rimborsi spese bancarie	25,21
		03/01/2022 versamento fondo iniziale	40000,00
totale mensile	27,69	totale mensile	40027,69

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
totale mensile	0,00	totale mensile	0,00

PROVVEDIMENTO DI DISCARICO: DD 373/A1102A DEL 21/06/2022

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 01/01/2022 al 06/02/2022

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: 06/02/2022

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 28/04/2022 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? **SI**

- 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? **NO**
 se **NO** specificare: l'agente contabile, responsabile pro-tempore del settore Relazioni istituzionali e Affari europei, cui è affidata la gestione della cassa economale decentrata di Bruxelles, ha cessato l'incarico di responsabile di settore in data 06/02/2022 e la gestione della cassa è passata, in base all'articolo 3 del Regolamento regionale n 15 del 27/12/2021, al direttore della direzione regionale Coordinamento Politiche e Fondi europei, Turismo e Sport in cui è incardinato il suddetto settore. Pertanto il fondo economale residuo è stato conservato sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles, per il proseguimento della gestione 2022.
- 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: è programmata la verifica per il giorno 29/04/2022.
- 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 € 40.000,00 in data _____ **NO**
se non riversato specificare: il fondo residuo presente sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles è pari a Euro: € 40.000,00 ed è stato accantonato sul conto di tesoreria dedicato per il proseguimento della gestione 2022.

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 01.01.2022 al 06.02.2022

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 28.04.2022 nel rispetto dei termini previsti dall'art. 139 del D.Lgs. n. 174/2016 e s.m.i., rettificato per mero errore materiale in data 31.01.2023
- d) vi sono verbali di passaggio di consegne SI NO
se SI specificare

Il risultato della gestione della cassa economale di Bruxelles, al 6 febbraio 2022, risulta come segue:

- fondo iniziale: Euro 40.027,69
- spese sostenute: Euro 27,69
- Entrate: Euro 0
- fondo residuo al 6 febbraio 2022: Euro 40.000,00.

Il fondo residuo resta depositato sul conto corrente di tesoreria regionale UNICREDIT IBAN IT36002008010460001055877469, a disposizione dell'agente contabile dottoressa Paola Casagrande che subentra nella gestione a partire dal 7 febbraio 2022, ai sensi del citato Regolamento 15/R articolo 3, comma 1 lettera f) in qualità di dirigente ad interim, ai sensi della legge regionale 28 luglio 2008, n. 23 (Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale), per il proseguimento della gestione 2022.

- 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 non ha riversato in quanto l'agente contabile, responsabile pro-tempore del settore Relazioni istituzionali e Affari europei, cui è affidata la gestione della cassa economale decentrata di Bruxelles, ha cessato l'incarico di responsabile di settore in data 06/02/2022 e la gestione della cassa è passata, in base all'articolo 3 del Regolamento regionale n. 15 del 27/12/2021, al direttore della direzione regionale Coordinamento Politiche e Fondi europeo,

Turismo e Sport in cui è incardinato il suddetto settore, pertanto il fondo economale residuo è stato conservato sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles. Il fondo residuo è stato accantonato sul conto corrente di tesoreria regionale a disposizione del nuovo capo settore/agente contabile Dr. Davide Donati per il proseguimento della gestione fino al 31/12/2022.

- 1) il conto è stato parificato con il presente provvedimento