

Codice A1102A

D.D. 27 febbraio 2023, n. 162

Parifica del conto giudiziale della Cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles - (periodo 07.02.22 - 25.04.22) anno contabile 2022.**ATTO DD 162/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 07.02.22 - 25.04.22) anno contabile 2022

Viste le sottoindicate determinazioni dirigenziali, 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 e II trimestre 2022:

n. determina	data determina	periodo	importo rendicontato €	importo approvato €
Economo Donati		01/04/2022- 25/04/2022	0	0
Economo Casagrande		26/04/2022- 30/06/2022	839,41	839,41
DD 373/A1102A/2022	11.06.2022	Totale trimestre I	839,41	839,41
Economo Casagrande		01/04/2022- 25/04/2022	0	0
Economo Donati		26/04/2022- 30/06/2022	2.299,10	2.299,10

DD 489/A1102A/202 2	29.07.2022	Totale trimestre	II	2.299,10	2.299,10
Totale riferito all'agente Paola Casagrande				839,41	839,41

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 d 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;
- in seguito della cessazione dell'incarico dell'agente contabile pro-tempore in data 06/02/2022, e in base all'articolo 3 del Regolamento regionale n. 15 del 27/12/2021, la gestione della cassa economale è stata affidata al direttore della direzione regionale Coordinamento Politiche e Fondi europee, Turismo e Sport in cui è incardinato il suddetto settore,
- risultano rendicontati e registrati nella contabilità regionale € 839,41 e parificato con D.D. n.373 del 11/06/2022, riferiti alla gestione della cassa economale dell'Ufficio di Bruxelles nell'anno 2022 relativamente al periodo 07/02/2022 - 25/04/2022 ;
- il fondo economale residuo è stato conservato sul conto corrente di tesoreria dedicato alla cassa economale decentrata di Bruxelles.

Preso atto del conto giudiziale presentato in data 31.01.2023 dalla dott.ssa Paola Casagrande, in qualità di "*agente contabile*" il quale presenta le medesime risultanze contabili sopra rilevate, a differenza della rilevazione delle spese di gestione bancaria che non transitano sulla contabilità regionale.

Preso atto dal verbale di consegna, presentato nella medesima data, dalla dott.ssa Paola Casagrande.

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;

Verificato che le operazioni effettuate sul conto corrente relativo alla cassa economale stessa corrispondono a quelle registrate sulla contabilità dell'Ente nel corso del 2022.

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 2022 della Cassa Economale dell'Ufficio di Bruxelles per il periodo 07.02.2022 – 25.04.2022, 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 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 07/02 al 25/04/2022 Riepilogo mensile

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
mese	importo	mese	importo
riporto fondo residuo al 6/02/2022			40.000,00
febbraio	254,88		
marzo	586,69		
aprile	24,66		26,82
fondo residuo al 25 aprile	39.160,59		
maggio			
giugno			
luglio			
agosto			
settembre			
ottobre			
novembre			
dicembre			
totale al 25/04/2022	40.026,82		40.026,82

Il presente conto contiene n. 10 registrazioni in n. 5 pagine

 Il Responsabile della Cassa Economale
Paola Casagrande

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

Movimenti mese di Febbraio

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI		VERSAMENTO IN TESORERIA	
movimento n.	importo	movimento n.	importo
1	108,63		
spese bancarie	0,18		
2	145,89		
spese bancarie	0,18		
totale mensile	254,88	totale mensile	
totale mensile		totale mensile	

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 07/02 - 25/04/2022

Agente contabile: Paola Casagrande, **codice fiscale: CSGPLA63M70L219J**

Estremi provvedimento di nomina: DGR n°5-4544 del 21 gennaio 2022

email:paola.casagrande@regione.piemonte.it

telefono:011 4325752

data di cessazione incarico ed estremi provvedimento:

L'Agente contabile economo della cassa, dr. ssa Paola Casagrande

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? NO
- d) se NO specificare: Paola Casagrande ha ricoperto la carica di agente contabile della cassa economale di Bruxelles dal 7 febbraio al 25 aprile 2022, ai sensi del del Regolamento Regionale di Cassa economale 27 dicembre 2021 n° 15/R “Servizio di cassa economale e compiti degli agenti contabili”, articolo 3, comma 1, lettera f) in quanto 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).

e) Il fondo residuo, non è stato riversato ma, ai fini del proseguimento della gestione 2022, è stato lasciato depositato sul conto corrente di tesoreria regionale UNICREDIT IBAN IT36002008010460001055877469 a disposizione del nuovo agente contabile dottor Davide Donati, che subentra a partire dal 26 aprile 2022, a seguito della sua nomina a responsabile del Settore Relazioni istituzionali e Affari europei, ai sensi del citato Regolamento Regionale di Cassa economica 27 dicembre 2021 n° 15/ R, articolo 3 comma 1 lettera a).

f)

g) il conto giudiziale è stato reso nel rispetto dei termini previsti dall'art. 139 del D.Lgs. n. 174/2016 e s.m.i. NO

h) vi sono verbali di passaggio di consegne? SI

i) 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'economista? NO
se NO specificare: 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.

j) le spese effettuate rientrano tra le tipologie previste dal regolamento? SI
se NO specificare.....

k) le spese effettuate rispettano i limiti consentiti dal regolamento? SI
se NO specificare.....

l) i controlli sui rendiconti periodici presentati hanno evidenziato illegittimità o criticità ?NO
se SI specificare.....

m) sono state effettuate, con cadenza trimestrale, le verifiche ordinarie di cassa da parte del Collegio dei Revisori ? SI
se NO specificare.....

n) 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.....

o) sono avvenuti furti, smarrimenti o altre evenienze simili ? NO
se SI specificare.....

p) l'economo ha riversato il residuo del fondo economale non utilizzato pari ad € 39.160,59 in data 25/04/2022? NO
se non riversato specificare: il fondo residuo è stato lasciato depositato sul conto corrente di tesoreria regionale UNICREDIT, IBAN IT36002008010460001055877469 a disposizione del nuovo capo settore/agente contabile Dr. Davide Donati per il proseguimento della gestione fino al 31/12/2022.

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 07.02.2022 al 25.04.2022

Agente contabile Economo: Paola CASAGRANDE

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 31.01.2023 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.....

Il risultato di gestione della cassa economale di Bruxelles al 25 aprile 2022 risulta come segue:

- Fondo iniziale: Euro 40.000,00
- spese sostenute: Euro 866,23
- entrate: Euro 12,16
- Fondo residuo al 25 aprile 2022: Euro 39.160,59

Il fondo residuo resta depositato sul conto corrente di tesoreria regionale UNICREDIT IBAN IT36002008010460001055877469 a disposizione dell'agente contabile dottor Davide Donati, che subentra a partire dal 26 aprile 2022, a seguito della sua nomina a responsabile del Settore Relazioni istituzionali e Affari europei, ai sensi del citato Regolamento Regionale di Cassa economale 27 dicembre 2021 n° 15/ R, articolo 3 comma 1 lettera a), 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
Economista 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'economista ha riversato il residuo del fondo economale non utilizzato pari ad €, incassato con le reversali n.e n.; se non riversato specificare.....
Fondo residuo al 25 aprile 2022: Euro 39.160,59 il quale resta depositato sul conto corrente di tesoreria regionale UNICREDIT IBAN IT36002008010460001055877469 a disposizione dell'agente contabile dottor Davide Donati, che subentra a partire dal 26 aprile 2022, a seguito della sua nomina a responsabile del Settore Relazioni istituzionali e Affari europei, ai sensi del citato Regolamento Regionale di Cassa economale 27 dicembre 2021 n° 15/ R, articolo 3 comma 1 lettera a), per il proseguimento della gestione 2022.
- l) il conto è stato parificato con il **presente provvedimento** oppure non è stato parificato per i seguenti motivi.....