

Codice A1102A

D.D. 22 febbraio 2024, n. 137

**Parifica del conto giudiziale della Cassa economale Centrale - Anno contabile 2023.****ATTO DD 137/A1102A/2024****DEL 22/02/2024****DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE****A11000 - RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIO****A1102A - Ragioneria****OGGETTO:** Parifica del conto giudiziale della Cassa economale Centrale – Anno contabile 2023

Viste le seguenti determinazioni dirigenziali di approvazione dei rendiconti delle spese effettuate dalla Cassa economale Centrale – “conto Fatture” per il I, II, III e IV trimestre 2023 secondo il seguente dettaglio:

<b>n. determina</b>	<b>data</b>	<b>periodo</b>	<b>importo rendicontato €</b>	<b>Importo approvato €</b>
DD 411A/1102A/2023	05.05.2023	I trimestre	1.036,42	1.036,42
DD 659/A1102A/2023	19.07.2023	II trimestre	986,91	986,91
DD 975/A1102A/2023	23.10.2023	III trimestre	1.000,28	1.000,28
DD 87A/1102A/2023	13.02.2024	IV trimestre	1.638,42	1.638,42
<i>Totale</i>			<b>4.662,03</b>	<b>4.662,03</b>

Dato atto che:

- D.G.R. n. 29 - 6473 del 31.01.2023 è stato definito in Euro 30.000,00 il fondo economale per l'anno 2023 da attribuire alla Cassa Economale Centrale, di cui €15.000,00 per il conto Fatture, come da determina n. 147 del 22.02.2023;
- risultano rendicontati e registrati nella contabilità regionale €4.662,03 riferiti alla gestione della Cassa economale Centrale – “conto Fatture” dell'anno 2023;
- in data 28.12.2023 è stato disposto, con bonifico bancario, il rimborso di €**10.346,77** a favore della Tesoreria della Regione Piemonte, riscosso con reversali n. **44056/2023** e n. **44102/2023**;
- la differenza positiva pari ad € 8,80 è data da un riaccredito effettuato sul conto corrente economale – conto fatture a seguito di un rimborso sulla fattura n. 8/PA/2023 dell'Organismo di Mediazione del Foro di Torino;
- alla data del 31 dicembre 2023 il saldo del conto dell'agente contabile risulta pari a €0;
- l'anticipazione erogata dalla Regione Piemonte risulta azzerata a valere sul capitolo

436630/2023;

Viste le seguenti determinazioni dirigenziali di approvazione dei rendiconti delle spese effettuate dalla Cassa economale Centrale – “conto Missioni” per il I, II, III e IV trimestre 2023 secondo il seguente dettaglio:

n. determina	data	periodo	importo rendicontato €	Importo approvato €
DD 411A/1102A/2023	05.05.2023	I trimestre	64,11	64,11
DD 659/A1102A/2023	19.07.2023	II trimestre	570,93	570,93
DD 975/A1102A/2023	23.10.2023	III trimestre	545,49	545,49
DD 87A/1102A/2023	13.02.2024	IV trimestre	526,64	526,64
<b>Totale</b>			<b>1.707,17</b>	<b>1.707,17</b>

Dato atto che:

- D.G.R. n. 29 - 6473 del 31.01.2023 è stato definito in Euro 30.000,00 il fondo economale per l'anno 2023 da attribuire alla Cassa Economale Centrale, di cui €5.000,00 per il conto Missioni, come da determina n. 147 del 22.02.2023;
- risultano rendicontati e registrati nella contabilità regionale €1.707,17 riferiti alla gestione della Cassa economale Centrale – “conto missioni” dell'anno 2023;
- in data 28.12.2023 è stato disposto, con bonifico bancario, il rimborso di **€3.292,83** a favore della Tesoreria della Regione Piemonte, riscosso con reversale n. **44046/2023**;
- alla data del 31 dicembre 2023 il saldo del conto dell'agente contabile risulta pari a €0;
- l'anticipazione erogata dalla Regione Piemonte risulta azzerata a valere sul capitolo 436630/2023;

Viste le seguenti determinazioni dirigenziali di approvazione dei rendiconti delle spese effettuate dalla Cassa economale Centrale – “conto Formazione” per il I, II, III e IV trimestre 2023 secondo il seguente dettaglio:

n. determina	data determina	periodo	importo rendicontato €	Importo approvato €
DD 411A/1102A/2023	05.05.2023	I trimestre	0	0
DD 659/A1102A/2023	19.07.2023	II trimestre	0	0
DD 975/A1102A/2023	23.10.2023	III trimestre	0	0
DD 87A/1102A/2023	13.02.2024	IV trimestre	0	0
<b>Totale</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

Dato atto che:

- D.G.R. n. 29 - 6473 del 31.01.2023 è stato definito in Euro 30.000,00 il fondo economale per l'anno 2023 da attribuire alla Cassa Economale Centrale, di cui € 10.000,00 per il conto formazione, come da determina n. 147 del 22.02.2023;
- non risultano rendicontate spese riferite alla gestione della Cassa economale Centrale – “conto Formazione” nell'anno 2023;

- in data 28.12.2023 è stato disposto, con bonifico bancario, il rimborso di **€ 10.000,00** a favore della Tesoreria della Regione Piemonte, riscosso con reversale n. **44047/2023**;
- alla data del 31 dicembre 2023 il saldo del conto dell'agente contabile risulta pari a €0;
- l'anticipazione erogata dalla Regione Piemonte risulta azzerata a valere sul capitolo 436630/2023.

Considerato che:

- con determinazione dirigenziale n. 539 del 15.10.2020 l'ing. Alberto Siletto è stato individuato quale agente contabile;

Preso atto del conto giudiziale presentato in data 17.01.2024 dall'ing. Alberto Siletto in qualità di "agente contabile" della cassa economale Centrale 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 2023.

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, per ciascuno conto, dall'agente contabile economo, che costituiscono parte integrante della presente determinazione.

## **LA DIRIGENTE**

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- Visto 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.;
- Visto 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.;
- Visto 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. 8-8111 del 25 gennaio 2024, avente per oggetto "Disciplina del sistema dei controlli e specificazione dei controlli previsti in capo alla Regione Piemonte in qualità di Soggetto Attuatore nell'ambito dell'attuazione del PNRR. Revoca delle D.G.R. 17 ottobre 2016 n. 1-4046 e 14 giugno 2021 n. 1-3361;

## **DETERMINA**

per le motivazioni espresse in premessa che integralmente si richiamano:

- di parificare il conto giudiziale per l'esercizio 2023 della Cassa Economale Centrale – "conto Fatture", "conto Missioni", "conto Formazione" quale risultante agli atti del settore Ragioneria, con le risultanze contabili della Regione Piemonte;

- la documentazione trasmessa dall'economista 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 i conti giudiziali per l'esercizio 2023 per la gestione della Cassa economica Centrale alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti unitamente alla presente parificazione, nonché al Collegio dei Revisori della Regione Piemonte.

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'art. 5 della legge regionale 12 ottobre 2010, n. 22.

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

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire <sup>1</sup>, archiviati come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

- |   |   |
|---|---|
| 1. Modello_23_Economista_-_CASSA_FATTURE_.ods.pdf                   |  |
| 2. All._B.1_Modello_23_Economista_-CASSA_CENTR.pdf                  |  |
| 3. Modello_23_Responsabile_del_Procedimento_centrale_fatture_.pdf   |  |
| 4. Modello_23_Economista_-_CASSA_MISSIONI_.ods.pdf                  |  |
| 5. All._B.1_Modello_23_Economista-CASSA_MISS.odt.pdf                |  |
| 6. Modello_23_Responsabile_del_Procedimento_centrale_missioni.pdf   |  |
| 7. Modello_23_Economista_-_CASSA_FORMAZ_.ods.pdf                    |  |
| 8. All._B.1_Modello_23_Economista-CASSA_FORMAZ.odt.pdf              |  |
| 9. Modello_23_Responsabile_del_Procedimento_centrale_formazione.pdf |  |

Allegati omissis

---

<sup>1</sup> L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento