

Codice A1614A

D.D. 17 luglio 2025, n. 537

Progetto RESILIENT TREES ("Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes") nell'ambito del Programma Interreg Europe 2021-2027, Obiettivo di policy 2, Obiettivo specifico vii (CUP J63C25000200007) - Riduzione prenotazioni di spesa n. 22657/2025 sul capitolo 108094 e n. 22658/2025 sul capitolo 108096, contestuali impegni di spesa sui capitoli 108094 e 108096 per complessivi euro ...



ATTO DD 537/A1614A/2025

DEL 17/07/2025

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A1600A - AMBIENTE, ENERGIA E TERRITORIO

A1614A - Foreste

OGGETTO: Progetto RESILIENT TREES ("Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes") nell'ambito del Programma Interreg Europe 2021-2027, Obiettivo di policy 2, Obiettivo specifico vii (CUP J63C25000200007) - Riduzione prenotazioni di spesa n. 22657/2025 sul capitolo 108094 e n. 22658/2025 sul capitolo 108096, contestuali impegni di spesa sui capitoli 108094 e 108096 per complessivi euro 1.320,99 per rimborso spese trasferita a Praga (17-20/06/2025) di dipendenti regionali del Settore Foreste e liquidazione fatture a REGENT INTERNATIONAL S.R.L. Bilancio finanziario gestionale 2025-2027, annualità 2025.

Premesso che:

la Commissione Europea ha adottato, con Decisione C (2022) 4868, del 5 luglio 2022, il Programma di Cooperazione interregionale "Interreg Europe 2021-2027", finanziato dal Fondo Europeo di Sviluppo Regionale - FESR nel quadro dell'Obiettivo Interreg "Una migliore governance della Cooperazione";

il Programma ha come unica priorità quella di rafforzare la capacità di migliorare l'efficacia delle politiche di sviluppo regionale e, come obiettivo specifico, quello di potenziare la capacità istituzionale delle autorità pubbliche, in particolare di quelle incaricate di gestire un territorio specifico, e dei portatori di interessi;

la Regione Piemonte, attraverso il Settore Foreste della Direzione Ambiente, Energia e Territorio, ha partecipato al terzo bando con scadenza il 5 giugno 2024, in qualità di partner, alla candidatura del progetto RESILIENT TREES "Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes" (Obiettivo di policy 2, Obiettivo specifico vii), co-finanziato dal programma europeo Interreg Europe di cui il CNR - Consiglio Nazionale delle Ricerche - Istituto per la BioEconomia è capofila;

il progetto è stato approvato dal Comitato di monitoraggio del Programma Interreg Europe in data 20.02.2025, ed in data 24.02.2025 è stato sottoscritto il Contratto di Sovvenzione tra l'Autorità di Gestione del programma Interreg Europe e il CNR – capofila di progetto;

l'obiettivo del progetto “RESILIENT TREES” è quello di agevolare l'attivazione di un processo di cooperazione interregionale, attraverso visite tecniche, scambi di conoscenze e formazione specialistica, con lo scopo di migliorare lo stato di conservazione delle foreste vetuste e degli alberi monumentali, attraverso la definizione di buone pratiche di gestione;

Dato atto che:

- il budget assegnato alla Regione Piemonte per l'attuazione del Progetto ammonta ad euro 126.575,00, di cui:
 - euro 101.260,00 fondi FESR - Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (80%) - soggetto versante CNR - (Cod. 351708)
 - euro 25.315,00 co-finanziamento nazionale (20%) – ai sensi della delibera CIPESS n. 78/2021 – soggetto versante MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - IGRUE (Cod. 348609);
- il budget regionale è ripartito in:
 - € 101.000,00 per servizi esterni, acquisto materiale e costi del personale (costi reali soggetti a rendicontazione);
 - € 25.575,00 come quota forfettaria; essa è composta da 2 categorie di spesa (spese di viaggio e alloggio e spese amministrative e d'ufficio) e non è soggetta a rendicontazione;
- la durata è di 36 mesi a partire dal 1° maggio 2025, oltre ai 12 mesi riservati al monitoraggio;
- al progetto è assegnato il seguente CUP J63C25000200007.

Considerato che:

- con determinazione n. 328/A1600A/2025 del 08.05.2025 del Direttore Angelo Robotto, Responsabile della Direzione Ambiente Energia e Territorio, il Settore Foreste ha preso atto dell'approvazione e dell'avvio del progetto RESILIENT TREES “Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes” Obiettivo di policy 2, Obiettivo specifico vii), co-finanziato dal programma europeo Interreg Europe di cui il CNR - Consiglio Nazionale delle Ricerche - Istituto per la BioEconomia è capofila, e la Regione Piemonte partecipa in qualità di partner, e che il Settore Foreste opererà in collaborazione con il Settore Biodiversità e aree naturali - A1601D, competente in materia di tutela e valorizzazione del patrimonio naturale e della biodiversità (entrambi i settori appartenenti alla Direzione regionale Ambiente, Energia e Territorio), per la realizzazione delle attività progettuali, inclusa la partecipazione ai meeting (con copertura delle spese a carico del budget di progetto per il personale di entrambi i Settori);
- con la medesima D.D. è stata demandata al Settore Foreste - A1614A della Direzione regionale Ambiente, Energia e Territorio, l'adozione dei successivi atti e provvedimenti necessari per la realizzazione e gestione del Progetto, nonché la gestione dei rimborsi delle spese di trasferta effettuate anche dal personale del Settore Biodiversità e aree naturali;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale n. 24-1207 del 30.05.2025 “Bilancio di previsione finanziario 2025-2027. Risorse vincolate di competenza di varie Direzioni Regionali (Tredicesima variazione).” con la quale sono stati istituiti i capitoli e iscritti a bilancio i fondi necessari per

l'attuazione del progetto;

Richiamato il principio applicato alla contabilità finanziaria, Allegato 4/2 al d.lgs. 118/2011, ed in particolare il punto 3.1, che stabilisce che l'accertamento dell'entrata e la relativa imputazione contabile si perfezionano mediante l'atto gestionale con il quale vengono verificati ed attestati la ragione del credito, il titolo giuridico che supporta il credito, l'individuazione del soggetto debitore, l'ammontare del credito e la relativa scadenza.

Vista:

la propria determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 con la quale si è proceduto all'accertamento e alle registrazioni contabili in entrata secondo il cronoprogramma di progetto della somma complessiva di euro 126.575,00 a valere sui capitoli 20281 – 20283 – 20282 – 20284, sulle annualità 2025, 2026 e 2027, 2028 e 2029, prenotazioni di impegno e annotazioni di spesa per la somma complessiva di euro 46.575,00 sui capitoli 108094 – 108096 – 118670 – 118672 – 123356 - 123358 annualità 2025, 2026 e 2027, 2028 e 2029, del Bilancio finanziario gestionale 2025-2027 a copertura della spesa prevista per l'attuazione del progetto.

Dato atto che:

rispettivamente con autorizzazioni n. 2025011564 e n. 2025011558 i dipendenti regionali Lorenzo Camoriano e Roberta Guermani sono stati autorizzati a partecipare dal 17 al 20 giugno 2025 al kick-off meeting – 1° incontro di progetto (*RESILIENT TREES ("Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes")*) organizzato a Praga (Repubblica Ceca);

il rimborso delle spese da loro sostenute e anticipate è previsto dietro presentazione della documentazione comprovante le stesse, applicando i parametri in vigore nell'ambito dell'ordinamento regionale in materia di trasferta, e trova copertura sul budget del progetto RESILIENT TREES (CUP - J63C25000200007).

Visti e approvati:

- il prospetto riassuntivo delle spese imputabili alla trasferta, allegato alla presente determinazione dirigenziale quale parte integrante e sostanziale (Allegato 1);
- la documentazione giustificativa delle spese sostenute per la missione di cui sopra, presentata dai dipendenti regionali assegnati al Settore Foreste Lorenzo Camoriano (€ 101,20) e Roberta Guermani (€ 96,85) per un totale di euro 198,05, importi in euro calcolati come da conversione del tasso di cambio valuta CZK come indicato nell'estratto conto di ciascun dipendente agli atti del Settore foreste, allegata alla presente determinazione dirigenziale quale parte integrante e sostanziale (allegato 2 e allegato 3).

Considerata la determinazione dirigenziale n. 248/A1006E/2022 del 30.05.2022 “Affidamento mediante appalto specifico basato su Accordo Quadro Consip. “Gestione integrata delle trasferte di lavoro 4”, quota PAL, alla società Regent International S.r.l.“;

Considerata, inoltre, la determinazione dirigenziale n. 257/A1006E/2025 del 30.05.2025 di “Proroga tecnica del Servizio di gestione delle trasferte di lavoro dei dipendenti e degli amministratori della Regione Piemonte, CIG 9251838A3C. Prosecuzione servizio (proroga tecnica) ex art. 120, comma 11 del D.Lgs. n. 36/2023 s.m.i. per il periodo: dal 10.06.2025 al 30.09.2025”. alla società Regent International S.r.l. “

Preso atto delle fatture emesse da REGENT International Srl relative alla trasferta a Praga

(Repubblica Ceca):

- fattura n. 7180/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 1.082,94 – IVA esclusa, art. 15 DPR 633/72 - per spese di viaggio e pernottamento dei dipendenti regionali sopra citati;
 - fattura n. 7183/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 40,00 – IVA inclusa per commissioni di agenzia per l'acquisto dei titoli di viaggio e pernottamento relativi alla fattura 7180/PA;
- per un totale di € **1.122,94**.

Ritenuto di autorizzare il pagamento delle fatture sopraindicate e il rimborso delle spese sostenute e dichiarate dai dipendenti regionali sopra citati per l'importo complessivo di € 1.320,99 a valere sui capitoli 108094 (PROGETTO RESILIENT TREES, SPESE PER TRASFERTE – QUOTA FESR) e 108086 (PROGETTO RESILIENT TREES - SPESE PER TRASFERTE - QUOTA STATALE);

Ritenuto pertanto opportuno:

- RIDURRE dell'importo di euro **898,35** (quota europea 80%) la prenotazione di spesa n. 2025/22657 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **898,35** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di REGENT International Srl – sede in Roma, Via Appennini 47, Partita IVA 00979301009 (cod. benef. 375781) per la copertura delle spese relative agli importi fatturati da Regent International – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124
- RIDURRE dell'importo di euro **224,59** (quota statale 20%) la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **224,59** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di REGENT International Srl – sede in Roma, Via Appennini 47, Partita IVA 00979301009 (cod. benef. 375781) per la copertura delle spese relative agli importi fatturati da Regent International – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;
- RIDURRE dell'importo di euro **80,96** (quota europea 80%) la prenotazione di spesa n. 22657/2025 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **80,96** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Lorenzo Camoriano (cod. benef. 352325) per la copertura delle spese da lui sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124;
- RIDURRE dell'importo di euro **20,24** (quota statale 20%) la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **20,24** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Lorenzo Camoriano (cod. benef. 352325) per la copertura delle spese da lui sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;
- RIDURRE dell'importo di euro **77,48** (quota europea 80%) la prenotazione di spesa n. 2025/22657 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **77,48** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Roberta Guermani (cod. benef. 393572) per la copertura delle spese da lei sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi

freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124;

- RIDURRE dell'importo di euro **19,37** (quota statale 20%) la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **19,37** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Roberta Guermani (cod. benef. 393572) per la copertura delle spese da lei sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;

per un totale di € **1.320,99**.

Dato atto che:

- in relazione al titolo IV delle entrate, provvedendo all'assunzione di un accertamento unico a valenza annuale per capitolo in entrata, nel caso di specie, a fronte della riduzione della prenotazione di spesa, non occorre procedere alla riduzione dell'accertamento collegato;
- la spesa é di natura non ricorrente;
- P.d.C. U.1.03.02.02.001;
- le transazioni elementari riferite alle riduzioni delle prenotazioni di spesa e agli impegni sopra elencati sono rappresentate nell'appendice A "Elenco registrazioni contabili" parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- le spese sostenute sono soggette a rendicontazione.

Visto il CUP di progetto n. J63C25000200007.

Il presente provvedimento non determina oneri impliciti non compresi negli stanziamenti del bilancio regionale.

Verificata la compatibilità di cui all'art. 56, comma 6 del d.lgs 118/2011.

Verificato che il programma dei pagamenti conseguenti agli impegni di spesa da assumere con il presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica e saranno rispettati gli obblighi in materia tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi del d.lgs 136/2010 e s.m.i.

Il presente atto non comporta effetti prospettici sulla gestione finanziaria, economica e patrimoniale della Regione Piemonte in quanto gli oneri derivanti dal presente provvedimento sono esclusivamente quelli sopra riportati.

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della D.G.R n. 8-8111 del 25 gennaio 2024. "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".

Tutto ciò premesso e considerato,

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- il d.lgs. n. 165/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze della amministrazioni pubbliche" e s.m.i.;
- la l.r. n. 23/2008 recante "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale" e s.m.i.;
- il d.lgs. n. 33/2013, "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- il decreto legislativo 23/06/2011, 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.;
- la Legge 6 novembre 2012, n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- la D.G.R. n. 43-3529 del 09 luglio 2021 "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R. Approvazione";
- il Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale n. 9 del 16 luglio 2021;
- il D.P.G.R. n. 11/R del 21 dicembre 2023. Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Modifiche al regolamento regionale 16 luglio 2021, n. 9/R;
- la D.G.R. n. 11-739 del 31 gennaio 2025 "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) della Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2025-2027.";
- la Legge regionale 27 febbraio 2025, n. 1 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2025-2027 (Legge di stabilità regionale 2025)";
- la Legge regionale 27 febbraio 2025, n. 2 "Bilancio di previsione finanziario 2025-2027";
- la dgr n. 12-852/2025/XII del 03/03/2025 "Decreto legislativo n. 118/2011, articoli 11 e 39, comma 10 e 13. Legge regionale n. 2/2025 "Bilancio di previsione finanziario 2025-2027". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027";

determina

Per le motivazioni espresse in premessa, per l'attuazione del Progetto europeo RESILIENT TREES - CUP J63C25000200007:

1. di dare atto che rispettivamente con autorizzazioni n. 2025011564 e n. 2025011558 i dipendenti regionali Lorenzo Camoriano e Roberta Guermani sono stati autorizzati a partecipare dal 17 al 20 giugno 2025 al kick-off meeting – 1° incontro di progetto (*RESILIENT TREES ("Old-Growth forests and Veteran Trees for Biodiversity and Resilient Landscapes")*) organizzato a Praga (Repubblica Ceca);
2. di prevedere il rimborso delle spese da loro sostenute e anticipate dietro presentazione della documentazione comprovante le stesse, applicando i parametri in vigore nell'ambito dell'ordinamento regionale in materia di trasferta, a valere sul budget del progetto;
3. di approvare il rimborso delle spese sostenute per la missione di cui sopra, come da documentazione giustificativa presentata dai dipendenti regionali assegnati al Settore Foreste, euro 101,20 a favore di Lorenzo Camoriano ed euro 96,85 a favore di Roberta Guermani per un

totale di euro 198,05, documentazione allegata alla presente determinazione dirigenziale quale parte integrante e sostanziale (allegato 2 e allegato 3);

4. di approvare le fatture emesse da REGENT International Srl relative alla trasferta a Praga (Repubblica Ceca) effettuata dai dipendenti regionali sopra citati:
 - fattura n. 7180/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 1.082,94 – IVA esclusa, art. 15 DPR 633/72 - per spese di viaggio e pernottamento dei dipendenti regionali sopra citati;
 - fattura n. 7183/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 40,00 – IVA inclusa per commissioni di agenzia per l'acquisto dei titoli di viaggio e pernottamento relativi alla fattura 7180/PA;per un totale di € **1.122,94**
5. di RIDURRE dell'importo di euro **898,35** la prenotazione di spesa n. 2025/22657 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **898,35** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di REGENT International Srl – sede in Roma, Via Appennini 47, Partita IVA 00979301009 (cod. benef. 375781) per la copertura delle spese relative agli importi fatturati da Regent International – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124;
6. di RIDURRE dell'importo di euro **224,59** la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **224,59** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di REGENT International Srl – sede in Roma, Via Appennini 47, Partita IVA 00979301009 (cod. benef. 375781) per la copertura delle spese relative agli importi fatturati da Regent International – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;
7. di RIDURRE dell'importo di euro **80,96** la prenotazione di spesa n. 22657/2025 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **80,96** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Lorenzo Camoriano (cod. benef. 352325) per la copertura delle spese da lui sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124;
8. di RIDURRE dell'importo di euro **20,24** la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **20,24** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Lorenzo Camoriano (cod. benef. 352325) per la copertura delle spese da lui sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;
9. di RIDURRE dell'importo di euro **77,48** la prenotazione di spesa n. 2025/22657 sul capitolo 108094 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **77,48** sul capitolo 108094 (fondi europei), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Roberta Guermani (cod. benef. 393572) per la copertura delle spese da lei sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2124;

10. di RIDURRE dell'importo di euro **19,37** la prenotazione di spesa n. 2025/22658 sul capitolo 108096 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027 annualità 2025, assunta con determinazione dirigenziale n. 421 dell'11.06.2025 e IMPEGNARE contestualmente la spesa di euro **19,37** sul capitolo 108096 (fondi statali), annualità 2025 del bilancio finanziario gestionale 2025-2027, a favore di Roberta Guermani (cod. benef. 393572) per la copertura delle spese da lei sostenute per la partecipazione alla missione a Praga (Rep. Ceca) sopra citata – fondi freschi, vincolati ad accertamento 2025/2125;

per un totale di € **1.320,99**.

11. di dare atto che:

- gli impegni assunti sul cap. 108094 sono vincolati all'acc. 2025/2124, gli impegni assunti sul capitolo 10896 sono vincolati all'acc. 2025/2125.
- in relazione al titolo IV delle entrate, provvedendo all'assunzione di un accertamento unico a valenza annuale per capitolo in entrata, nel caso di specie, a fronte della riduzione della prenotazione di spesa, non occorre procedere alla riduzione dell'accertamento collegato;
- le transazioni elementari riferite alle riduzioni delle prenotazioni di spesa e agli impegni sopra elencati sono rappresentate nell'appendice A "Elenco registrazioni contabili" parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

12. di LIQUIDARE le spese sostenute da parte dei dipendenti regionali Lorenzo Camoriano e Roberta Guermani per un totale di euro 198,05, impegnate come sopra descritto e ad avvenuta registrazione degli impegni di spesa di cui :

- euro 101,20 a favore del dipendente regionale Lorenzo Camoriano (cod. benef. 352325);
- euro 96,85 a favore della dipendente regionale Roberta Guermani (cod. benef. 393572);

13. di LIQUIDARE le seguenti fatture emesse dalla Società REGENT International Srl – sede in Roma, Via Appennini 47, Partita IVA 00979301009 (cod. benef. 375781):

- fattura n. 7180/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 1.082,94 – IVA esclusa, art. 15 DPR 633/72 - per spese di viaggio e pernottamento dei dipendenti regionali sopra citati;
- fattura n. 7183/PA del 30/06/2025 di importo pari a € 40,00 – IVA inclusa per commissioni di agenzia per l'acquisto dei titoli di viaggio e pernottamento relativi alla fattura 7180/PA;

per un totale di € **1.122,94**.

Tutte le spese sostenute sono soggette a rendicontazione

Il presente atto non comporta effetti prospettici sulla gestione finanziaria, economica e patrimoniale della Regione Piemonte in quanto gli oneri derivanti dal presente provvedimento sono esclusivamente quelli sopra riportati.

La presente determinazione dirigenziale non è soggetta a pubblicazione ai sensi del d.lgs. 33/2013 in quanto non ricadente nelle fattispecie riportate agli articoli 15, 23 e 26 del richiamato decreto legislativo.

La presente determinazione dirigenziale sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.R. 12 ottobre 2010, n. 22 "*Istituzione del Bollettino Ufficiale telematico della Regione Piemonte*".

IL DIRIGENTE (A1614A - Foreste)
Firmato digitalmente da Enrico Gallo

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

1. All_1_Prospetto_Spese.pdf

Allegato



¹ 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

PROSPETTO SPESE PRAGA 17-20/06/2025

RESILIENT TREES

AUTORIZZAZIONE TRASFERTA			GUERMANI Roberta 2025011558				CAMORIANO Lorenzo 2025011564		
CUP: J63C25000200007 Codice IPA: E6A9MX			ANTICIPO DIPENDENTI			REGENT			
			GUERMANI Spese		CAMORIANO Spese	GUERMANI Costi	CAMORIANO Costi	GUERMANI Spese Agenzia	CAMORIANO Spese Agenzia
	DATA	Rif. Scontrino	€		€	€	€	€	€
TRASPORTI									
Navetta Torino Milano Mxp	17/06/2025	8	22,00		22,00				
Volo Milano Mxp – Praga	17/06/2025					86,48	86,48	7	7
Bus da aereoporto	17/06/2025	1	1,65		1,65				
Bus giornaliero	18/06/2025	2	4,94		4,93				
Bus giornaliero	19/06/2025	3	4,93		4,92				
Bus giornaliero	20/06/2025	10			4,92				
Volo Praga Torino	20/06/2025					78,99	78,99	7	7
Navetta da TO Caselle	20/06/2025	Acquistato come da estratto conto Carta di Credito agli atti	7,50		7,50				
ALLOGGIO									
Albergo	17-20/06/2025					375	375	5	5
VITTO									
Cena	17/06/2025	4	9,20		11,70				
Pranzo	18/06/2025	5	14,41		15,61				
Cena	18/06/2025	6	14,40		13,10				
Cena	19/06/2025	7	15,76		14,87				
Pranzo	20/06/2025	Acquistato come da estratto conto Carta di Credito agli atti	2,06						
SUB-TOTALI			96,85		101,20	540,47	540,47	19,00	19,00
Bollo						2,00			
Senza ritenuta di Garanzia 0,50%								18,91	18,91
TOTALE FATTURE						1.082,94		37,81	
IVA Split Payment (22% su tassa Agenzia albergo senza ritenuta garanzia 0,50%)								2,19	
TOTALI PARZIALI			198,05			1.122,94			
TOTALE TRASFERTA			17-20/06/2025	1.320,99					