

Codice A2101D

D.D. 2 marzo 2026, n. 18

L.R. 67/95. Progetto E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publiques en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3 - CUP N. J59I25000660007. Liquidazione delle spese sostenute da dipendenti in occasione della trasferta svolta in Senegal nel mese di febbraio 2026.



ATTO DD 18/A2101D/2026

DEL 02/03/2026

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

A2100B - COORDINAMENTO POLITICHE E FONDI EUROPEI

A2101D - Affari internazionali e cooperazione

OGGETTO: L.R. 67/95. Progetto E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publiques en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3 - CUP N. J59I25000660007. Liquidazione delle spese sostenute da dipendenti in occasione della trasferta svolta in Senegal nel mese di febbraio 2026.

Premesso che:

- la Regione Piemonte – Settore Affari Internazionali e Cooperazione è capofila del progetto E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publiques en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3 finanziato dall'Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo;
- l'adesione al progetto comporta, tra l'altro, trasferte all'estero da parte di funzionari del Settore coinvolti nelle attività progettuali e di monitoraggio del progetto, tra le quali la trasferta svoltasi in Senegal dal 9 al 14 febbraio 2026;
- con Determinazione dirigenziale n. 251 del 31/10/2025 sono state impegnate sul capitolo n. 140102 del Bilancio finanziario e gestionale le somme necessarie alla copertura delle spese di viaggio a favore di Cisalpina Tours S.p.A.;

Dato atto che:

- la stessa determinazione dirigenziale n. 251 del 31/10/2025 prevede che le spese di viaggio per le missioni dei dipendenti siano anticipate da Cisalpina Tours S.p.A. mentre le spese di pernottamento, vitto e trasporto locale siano anticipate dal personale assegnato al progetto e successivamente liquidate con apposita determinazione del Settore Affari Internazionali e Cooperazione;
- tali spese trovano copertura sulle risorse appositamente stanziare sul Bilancio finanziario gestionale 2026-2028 nell'ambito della missione missione 19 programma 01, accertate (accertamento n. 2339/2025) e prenotate (prenotazione n. 2833/2026) sull'apposito capitolo

140102/2026 con Determinazione dirigenziale n. 183 del 22/07/2025;

Vista la dichiarazione presentata dalla funzionaria del Settore Affari internazionali e Cooperazione Claudia Re (prot n. 2983 del 26/02/2026) relativa alla trasferta svolta in Senegal nei giorni 9-14/2/2026 e l'allegata documentazione giustificativa relativa alle spese anticipate per la trasferta sopracitata, agli atti del Settore e il cui riepilogo viene allegato alla presente determinazione per farne parte integrante e sostanziale (Allegato 1);

Vista la dichiarazione presentata dalla funzionaria del Settore Affari internazionali e Cooperazione Angelica Domestico (prot n. 3111 del 27/02/2026) relativa alla trasferta svolta in Senegal nei giorni 9-14/2/2026 e l'allegata documentazione giustificativa relativa alle spese anticipate per la trasferta sopracitata, agli atti del Settore e il cui riepilogo viene allegato alla presente determinazione per farne parte integrante e sostanziale (Allegato 1);

Si rende necessario procedere a:

- ridurre la prenotazione n. 2833/2026 sul capitolo 140102 di Euro 802,75;
- impegnare contestualmente la somma complessiva di Euro 802,75, di cui:
 - Euro 431,86 a favore della funzionaria regionale Claudia Re (cod. ben. 125598);
 - Euro 370,89 a favore della funzionaria regionale Angelica Domestico (cod. ben. 56982);
- liquidare della somme anticipate dalle funzionarie regionali;

Dato atto che:

- in riferimento al principio contabile della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione all'esercizio finanziario delle obbligazioni giuridicamente perfezionate passive (D.lgs. n. 118/2011), la spesa è imputabile alle annualità 2026;
- in relazione al principio della competenza potenziata di cui al D.lgs n. 118/2011 e s.m.i. le somme impegnate con il presente provvedimento si ipotizzano interamente esigibili nel rispettivo esercizio di competenza;
- i suddetti impegni sono assunti nei limiti delle risorse stanziare ed assegnate sulla dotazione finanziaria del competente capitolo di spesa del bilancio regionale;
- le codifiche per le transazioni elementari ai sensi del D.lgs 118/2011 sono descritte nell'Appendice A "Elenco registrazioni contabili", facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- la natura della spesa è non ricorrente;
- la spesa è finanziata da FPV non ROR ;
- il provvedimento non comporta oneri impliciti per il bilancio regionale non compresi negli stanziamenti di bilancio (oneri indiretti);
- la fonte dell'entrata che finanzia la spesa è da rinvenirsi in fondi statali;
- il programma dei pagamenti conseguenti agli impegni di spesa da assumere è compatibile con i

relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 27 del Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale n. 9 del 16/7/2021 e s.m.i. con DPGR del 21 dicembre 2023 N. 11/R, Regolamento regionale recante: "Modifiche al regolamento regionale 16 luglio 2021, n. 9/R (Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale)";

- il presente provvedimento è adottato nel rispetto delle disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

Attestata la regolarità amministrativa del presente provvedimento ai sensi della DGR n. 8-8111 del 25 gennaio 2024;

Attestata l'avvenuta verifica dell'insussistenza, anche potenziale, di situazioni di conflitto di interesse;

Tutto ciò premesso,

IL DIRIGENTE

Richiamati i seguenti riferimenti normativi:

- Legge n. 241 del 07/08/1990 "Nuove norme sul procedimento amministrativo" e la legge regionale n. 14 del 14/10/2014 "Norme sul procedimento amministrativo e disposizioni in materia di semplificazione";
- Legge regionale n. 23 del 28/07/2008 "Disciplina dell'organizzazione degli uffici regionali e disposizioni concernenti la dirigenza ed il personale", artt. 17 e 18;
- Decreto legislativo n. 165 del 30/03/2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche", artt. 4, 16 e 17;
- Decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011 "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", con particolare riferimento al principio contabile della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione all'esercizio finanziario delle obbligazioni giuridicamente perfezionate passive";
- Legge 190 del 06/11/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- Decreto legislativo n. 33 del 14/03/2013 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- DGR 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";
- 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 di Contabilità n. 9 del 16 luglio 2021;
- D.G.R. n. 43-3529 del 9 luglio 2021 "Regolamento regionale di contabilità della Giunta regionale. Abrogazione del regolamento regionale 5 dicembre 2001, n. 18/R. Approvazione";

- Legge regionale n. 2 del 03 febbraio 2026- Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2026-2028 (Legge di stabilità regionale 2026);
- Legge regionale n. 3 del 03 febbraio 2026 - Bilancio di previsione finanziario 2026-2028;
- DGR 1-2209/2026/XII del 9/02/2026. "Decreto legislativo n. 118/2011, articoli 11 e 39, comma 10 e 13. Legge regionale n. 3/2026 (Bilancio di previsione finanziario 2026-2028). Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento, del Bilancio Finanziario Gestionale 2026- 2028 e disposizioni di natura autorizzatoria";
- D.G.R. n. 3-2182 del 30 gennaio 2026 di approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) della Giunta regionale del Piemonte per gli anni 2026-2028, ai sensi del decreto legge n. 80/2021, convertito nella legge n. 113/2021;

determina

1) di dare atto che le spese anticipate dal personale regionale in occasione della trasferta svolta in Senegal dal 9 al 14 febbraio 2026 nell'ambito del progetto E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publiques en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3 - CUP N. J59I25000660007, ammontano a complessivi Euro 802,75, così come indicato in dettaglio nell'allegato alla presente determinazione dirigenziale per farne parte integrante e sostanziale (Allegato 1);

2) di ridurre la prenotazione n. 2833/2026 sul capitolo 140102 di Euro 802,75;

3) di impegnare contestualmente la somma complessiva di Euro 802,75, di cui:
 - Euro 431,86 a favore della funzionaria regionale Claudia Re (cod. ben. 125598);
 - Euro 370,89 a favore della funzionaria regionale Angelica Domestico (cod. ben. 56982);

4) di procedere alla liquidazione delle somme anticipate;

5) di dare atto che a transazione elementare dei capitoli interessati è rappresentata nell'allegato "Appendice A – Elenco registrazioni contabili" parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

6) di dare atto che i pagamenti in favore dei beneficiari di cui sopra avverranno ai sensi della legge sulla tracciabilità dei flussi finanziari (decreto legge 12 novembre 2010, n. 187, convertito con legge 17 dicembre 2010, n. 217, che ha modificato la legge 13 agosto 2010, n. 136);

7) di dare atto che tali fondi sono soggetti a rendicontazione all'Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo;

8) di dare atto che il programma dei pagamenti conseguenti agli impegni di spesa da assumere è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica.

La presente determinazione non è soggetta a pubblicazione ai sensi del D.lgs. n.33/2013.

Avverso la presente determinazione è ammesso il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ovvero ricorso giurisdizionale innanzi al TAR rispettivamente entro 120 o 60 giorni dalla data di comunicazione o piena conoscenza del provvedimento amministrativo.

La presente determinazione sarà pubblicata sul bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi

dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.R. n. 22/2010.

IL DIRIGENTE (A2101D - Affari internazionali e cooperazione)
Firmato digitalmente da Davide Antonio Gandolfi

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. Allegato_1_Elenco_spese_anticipate.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

ALLEGATO 1**PROGETTO : E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publics en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3****CUP. N. J59I25000660007****RIEPILOGO SPESE TRASFERTA ESTERO : 9 -14 FEBBRAIO 2026 - SENEGAL****FUNZIONARIA: Claudia Re**

N.	Pezza Giustificativa	Data	Descrizione	FCFA	Cambio	Euro	Modalità di pagamento
1	Fattura Assicurazione SISCOS	03/02/2026	Assicurazione			90,32	elettronico
2	Fattura BUS Flibco Malpensa – Torino	06/02/2026	Trasferimento Malpensa – Torino			22	elettronico
3	Scontrino Club Avolta Caselle n. 2484-0201	09/02/2026	Bar			9,8	elettronico
4	Scontrino True Soul Italia n. 0029-0013	09/02/2026	Bagaglio libri e brochure - servizio imballaggio			12	elettronico
5	Scontrino n. 63757 – World Free Group Store – Aeropuerto Madrid	09/02/2026	Bar			19,35	elettronico
6	Scontrino n. 63767 – World Free Group Store – Aeropuerto Madrid	09/02/2026	Bar			2,30	contanti
7	Acquisto Sim Orange	09/02/2026	Scheda telefonica Orange	5.000,00	655,957	7,62	contanti
8	Ricevuta Taxi Babacar Fall	09/02/2026	Trasporti Thies e aereoporto	20.000,00	655,957	30,49	contanti
9	Fattura n. 25817 Hotel Big Faim – Thies	10/02/2026	1 Camera 1 notti, 1 Colazioni, 1 Pasto	32.000,00	655,957	48,78	elettronico
10	Ricevuta Hotel Bar Restaurant Il Pelicano – Louga	10/02/2026	1 Pasto	4.800,00	655,957	7,32	contanti
11	Fattura n. 26268 Hotel Kawsara - Louga	12/02/2026	1 Camera, 2 notti, 2 Colazioni, 1 Cena	56.800,00	655,957	86,59	contanti
12	Fattura n. 426 Hotel Saint Louis Sun – Dakar	13/02/2026	1 Camera, 1 notti, 1 colazione, 1 cena	36.800,00	655,957	56,10	elettronico
13	Fattura n. 229971 -Station Shell Autoroute	13/02/2026	Rifornimento carburante Auto AA 947 LA	21.700,00	655,957	33,08	contanti
14	Scontrino n 0127-0133 Chef Express spa – Aeroporto Malpensa	14/02/2026	Bar			6,10	elettronico
						TOTALE	431,86

PROGETTO : E.S.P.R.I.T. - Échanges entre les Services Publics en Réseau pour l'Inclusion au Travail au Sénégal - AID 013244/03/3**CUP. N. J59I25000660007****RIEPILOGO SPESE TRASFERTA ESTERO : 9 -14 FEBBRAIO 2026 - SENEGAL****FUNZIONARIA: Angelica Domestico**

N.	Pezza Giustificativa	Data	Descrizione	FCFA	Cambio	Euro	Modalità di pagamento
1	Assicurazione SISCOS	05/02/2026	Assicurazione			90,32	elettronico
2	BUS Flibco	06/02/2026	Trasferimento Malpensa – Torino			22,00	elettronico
3	Scontrino n. 63753 – World Free Group Store – Aeropuerto Madrid	09/02/2026	Bar			13,40	elettronico
4	Scontrino n. 63767 - World Free Group Store – Aeropuerto Madrid	09/02/2026	Bar - quota parte di € 9,20			2,30	Contanti
5	Fattura n. 25815 Hotel Big Faim – Thies	10/02/2026	1 Camera, 1 notte, 1 Colazione, 1 Pasto	32.000,00	655,957	48,78	elettronico
6	Ricevuta Hotel Bar Restaurant Il Pelicano – Louga	10/02/2026	1 Pasto	5.500,00	655,957	8,38	Contanti
7	Fattura n. 152466 -Station EDK – EDKOIL	12/02/2026	Rifornimento carburante Auto AA 94	24.550,00	655,957	37,43	Contanti
8	Fattura n.26270 Hotel Kawsara - Louga	12/02/2026	1 Camera, 2 notti, 2 Colazioni, 1 Cena	57.300,00	655,957	87,35	Contanti
9	Fattura n. 425 Hotel Saint Louis Sun – Dakar	13/02/2026	1 Camera, 1 notte, 1 colazione, 1 cena e spese cambio	36.800,00	655,957	56,10	elettronico; estrattoc/c
	Fattura n. 425 Hotel Saint Louis Sun – Dakar	14/02/2026	Commissione			1,12	elettronico; estrattoc/c
10	Scontrino n 0127-0132 Chef Express spa – Aeroporto Malpensa	14/02/2026	Bar			3,70	elettronico
						TOTALE	370,89