

## Determina n. 7

Oggetto Gestione economale e del cassiere anno 2014 – Rendiconto finale al 31/12/2014 – Approvazione.

### Il Segretario Generale

VISTO l'art. 37, comma 6, del decreto legge 6 dicembre 2001, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214;

VISTA la deliberazione dell'Autorità di regolazione dei trasporti del 19 dicembre 2013, n. 11 e s.m.i., con la quale è stato approvato, nel testo allegato e parte integrante della deliberazione, il bilancio di previsione 2014 e pluriennale 2014 – 2015 – 2016 dell'Autorità medesima;

VISTO l'art. 18 co. 1 del Regolamento di organizzazione e funzionamento del 16 ottobre 2013 che testualmente recita: [L'Ufficio Affari generali, amministrazione e personale] *Provvede all'approvigionamento di beni e servizi e alla conservazione dei beni necessari per il funzionamento dell'Autorità, curando i relativi adempimenti. Esso sovrintende al funzionamento dei servizi ausiliari dell'Autorità.*

RICHIAMATA la determinazione del Segretario generale n. 43 del 7 agosto 2014 avente ad oggetto: “*Indicazioni e criteri per la gestione economale e del cassiere – Impegni di spesa provvisori sul bilancio 2014 – Ricognizione spese effettuate a valere sull'esercizio 2014*” e in particolare il punto g) che testualmente recita: “*Il rendiconto finale delle spese effettuate – redatto su apposito modello corredata dei buoni di pagamento e dei giustificativi di spesa – deve essere presentato dal Responsabile dell'Ufficio Affari generali, amministrazione e personale entro il 31 gennaio dell'anno successivo e approvato con apposita determinazione dirigenziale del Segretario Generale ove vengono indicati: gli impegni di spesa assunti mediante buoni economali e la relativa imputazione ai rispettivi capitoli, nonché le liquidazioni delle spese e i mandati di pagamento originatisi a fronte degli impegni contabilizzati*”;

VISTA la determinazione n. 67 del 29 dicembre 2014 del Dirigente Area Affari generali, Amministrazione e personale con la quale viene effettuato il Rendiconto finale al 31 dicembre 2014 della gestione economale e del cassiere e, ai sensi di quanto stabilito alla lettera g) della determinazione n. 43 del 7 agosto 2014, il rendiconto viene sottoposto al Segretario generale per l'approvazione;

RITENUTO, pertanto di dover approvare ai sensi di quanto stabilito alla lettera g) della soprarichiamata determinazione del Segretario generale n. 43 del 7 agosto 2014, la rendicontazione delle spese oggetto di gestione economale e del cassiere le cui risultanze vengono riassunte con la determinazione del Dirigente Area Affari generali, Amministrazione e personale come di seguito riportate:

CAPITOLO	Gestione cassiere	Gestione economale	TOTALE	LIQUIDATE 2014	DA LIQUIDARE 2015	SOMME NON UTILIZZATE
203	€ 120,08	€ 0,00	€ 120,08	€ 120,08	€ 0,00	€ 0,00
CAPITOLO	Gestione cassiere	Gestione economale	TOTALE	LIQUIDATE 2014	DA LIQUIDARE 2015	SOMME NON UTILIZZATE

303	€ 2.292,23	€ 0,00	€ 2.292,23	€ 2.292,23	€ 0,00	€ 0,00
401	€ 564,40	€ 0,00	€ 564,40	€ 564,40	€ 0,00	€ 9.435,60
404	€ 0,00	€ 1.855,00	€ 1.855,00	€ 1.855,00	€ 0,00	€ 8.145,00
405	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
406	€ 1.350,17	€ 4.717,59	€ 6.067,76	6.067,76	€ 0,00	€ 4.083,95
408	€ 1.011,14	€ 843,53	€ 1.854,67	€ 1.854,67	€ 0,00	€ 8.145,33
410	€ 506,94	€ 924,00	€ 1.430,94	€ 1.430,94	€ 0,00	€ 8.569,06
411	€ 0,00	€ 915,00	€ 915,00	€ 915,00	€ 0,00	€ 9.085,00
413	€ 20,00	€ 708,62	€ 728,62	€ 529,08	€ 199,54	€ 9.271,38
601	€ 87,99	€ 842,20	€ 930,19	€ 930,19	€ 0,00	€ 9.069,81
	<b>€ 5.952,95</b>	<b>€ 10.805,94</b>	<b>€ 16.758,89</b>	<b>€ 16.559,35</b>	<b>€ 199,54</b>	<b>€ 80.653,42</b>

VISTA la nota prot. n. 103073 del 12 dicembre 2013, del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, agli atti dell'Amministrazione, redatta in risposta a specifica richiesta di parere dell'Autorità di regolazione dei trasporti in materia di applicazione del sistema di tesoreria unica, nota con la quale il competente ufficio del MEF ha segnalato la necessità di ulteriori approfondimenti in merito, ritenendo in ogni caso che l'Autorità debba, al presente, continuare ad operare, per gli incassi e pagamenti di propria competenza, con l'istituto di credito attualmente utilizzato e, quindi, fuori da un rapporto di tesoreria formalizzato;

DATO ATTO che, in relazione alla impossibilità fisica di attivare, per i succitati motivi, l'ordinaria catena contabile, i pagamenti relativi alla gestione economale sono stati effettuati mediante disposizione diretta dei titolari di poteri di firma sul conto intestato all'Autorità, a valere della disponibilità effettivamente presente sul conto, senza assunzione di anticipazioni o fidi di alcun genere, oltre che nei limiti degli stanziamenti iscritti nel bilancio 2014, approvato con deliberazione dell'Autorità di regolazione dei trasporti del 19 dicembre 2014 n. 11 e s.m.i. per le varie categorie di spese;

PRESO ATTO della necessità e opportunità delle singole acquisizioni di beni e servizi effettuate, comprese quelle mediante il cassiere, riconosciute tutte indispensabili per l'espletamento delle funzioni dell'Autorità e del regolare funzionamento degli Uffici ed in conformità a quanto disposto dagli artt. 47, 56 e 57 del Regolamento concernente la disciplina contabile;

Tutto ciò premesso e considerato,

### **IL SEGRETARIO GENERALE**

### **DETERMINA**

1. di approvare, per le motivazioni indicate in premessa facenti parte integrante e sostanziale del presente atto, il rendiconto delle spese effettuate mediante gestione economale e gestione del

cassiere di cui alla determinazione del Direttore Area Affari generali, amministrazione e personale n. 67 del 29 dicembre 2014 che presentano le seguenti risultanze:

<b>CAPITOLO</b>	<b>Gestione cassiere</b>	<b>Gestione economale</b>	<b>TOTALE</b>	<b>LIQUIDATE 2014</b>	<b>DA LIQUIDARE 2015</b>	<b>SOMME NON UTILIZZATE</b>
<b>203</b>	€ 120,08	€ 0,00	<b>€ 120,08</b>	€ 120,08	€ 0,00	€ 0,00
<b>303</b>	€ 2.292,23	€ 0,00	<b>€ 2.292,23</b>	€ 2.292,23	€ 0,00	€ 0,00
<b>401</b>	€ 564,40	€ 0,00	<b>€ 564,40</b>	€ 564,40	€ 0,00	€ 9.435,60
<b>404</b>	€ 0,00	€ 1.855,00	<b>€ 1.855,00</b>	€ 1.855,00	€ 0,00	€ 8.145,00
<b>405</b>	€ 0,00	€ 0,00	<b>€ 0,00</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
<b>406</b>	€ 1.350,17	€ 4.717,59	<b>€ 6.067,76</b>	€ 6.067,76	€ 0,00	3.932,24
<b>408</b>	€ 1.011,14	€ 843,53	<b>€ 1.854,67</b>	€ 1.854,67	€ 0,00	€ 8.145,33
<b>410</b>	€ 506,94	€ 924,00	<b>€ 1.430,94</b>	€ 1.430,94	€ 0,00	€ 8.569,06
<b>411</b>	€ 0,00	€ 915,00	<b>€ 915,00</b>	€ 915,00	€ 0,00	€ 9.085,00
<b>413</b>	€ 20,00	€ 708,62	<b>€ 728,62</b>	€ 529,08	€ 199,54	€ 9.271,38
<b>601</b>	€ 87,99	€ 842,20	<b>€ 930,19</b>	€ 930,19	€ 0,00	€ 9.069,81
	<b>€ 5.952,95</b>	<b>€ 10.805,94</b>	<b>€ 16.758,89</b>	<b>€ 16.559,35</b>	<b>€ 199,54</b>	<b>€ 80.653,42</b>

2. di dare atto che, ai sensi di quanto disposto con determinazione del Segretario generale n. 43 del 7 agosto 2014 alla lettera f), *“le somme destinate ad impegni provvisori cui al 31 dicembre non corrispondano spese autorizzate ed effettivamente sostenute, e pertanto non generino buoni di pagamento, costituiscono economie di spesa”* per un importo complessivo di € 80.653,42.

Torino, 29 gennaio 2015

Dott. Daniele Cabras