

GESTIONE ECONOMALE E DEL CASSIERE ANNO 2015 – RENDICONTO FINALE AL 31/12/2015

Il Dirigente Affari generali, amministrazione e personale

Visto il Regolamento concernente la disciplina contabile, approvato con delibera dell’Autorità di regolazione dei trasporti (di seguito: Autorità) n. 6/2013, del 12 dicembre 2013 e successive modificazioni ed integrazioni, ed in particolare gli artt. 56 e 57 in ordine rispettivamente ai compiti ed ai pagamenti del cassiere;

Richiamato l’atto di spesa n. 1 del 12 gennaio 2015 con il quale sono stati dettati indicazioni e criteri per la gestione economale e del cassiere per l’esercizio 2015 e in particolare i seguenti punti:

e) le somme destinate ad impegni provvisori cui al 31 dicembre non corrispondano spese autorizzate ed effettivamente sostenute, e pertanto non generino buoni di pagamento - o del cassiere - costituiscono economie di spesa;

f) il rendiconto finale delle spese effettuate [mediante gestione economale e] del cassiere – redatto su apposito modello corredato dei buoni di pagamento e dei giustificativi di spesa - deve essere presentato dal Dirigente dell’Ufficio Amministrazione entro il 31 gennaio dell’anno successivo e approvato con apposito atto di spesa del Segretario Generale ove vengono indicati: i buoni economali e del cassiere emessi, l’imputazione ai rispettivi capitoli, nonché le spese sostenute debitamente quietanzate;

g) tutta la contabilizzazione della gestione economale può essere tenuta su supporto informatico;

Riscontrato che con i mandati di pagamento sottoriportati sono state disposte, nel corso dell’esercizio 2015, le seguenti anticipazioni al cassiere dell’Autorità, sig. Flavio Suppo:

| Mandato nr. | Data | Importo |
|--------------------|-------------|-------------------|
| 36 | 24/02/2015 | € 300,00 |
| 56 | 16/03/2015 | € 300,00 |
| 65 | 27/03/2015 | € 500,00 |
| 68 | 31/03/2015 | € 999,99 |
| 218 | 17/06/2015 | € 500,01 |
| 414 | 29/10/2015 | € 400,00 |
| 432 | 18/11/2015 | € 500,00 |
| 465 | 27/11/2015 | € 500,00 |
| TOTALE | | € 4.000,00 |

Atteso che il cassiere dell’Autorità ha presentato il rendiconto finale della gestione del cassiere per l’esercizio 2015 di cui all’allegato A) e B) del presente provvedimento e che presenta le seguenti risultanze:

| CAPITOLO | GESTIONE CASSIERE | GESTIONE ECONOMALE | | |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|------------------|---------------|
| | <i>Uscite di cassa</i> | <i>Pagate</i> | <i>Da pagare</i> | <i>TOTALE</i> |
| 203 | € 125,24 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 303 | € 14,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 401 | € 152,20 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 404 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

| CAPITOLO | GESTIONE CASSIERE | GESTIONE ECONOMALE | CAPITOLO | GESTIONE CASSIERE |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|
| | <i>Uscite di cassa</i> | <i>Pagate</i> | <i>Da pagare</i> | <i>TOTALE</i> |
| 406 | € 1.156,56 | € 2.752,31 | € 774,70 | € 3.527,01 |
| 408 | € 1.146,11 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 410 | € 245,50 | € 847,00 | € 96,25 | € 943,25 |
| 411 | € 0,00 | € 183,00 | € 0,00 | € 183,00 |
| 412 | € 0,00 | € 919,00 | € 0,00 | € 919,00 |
| 413 | € 0,00 | € 948,08 | € 1.350,54 | € 2.298,62 |
| 601 | € 249,00 | € 2.470,16 | € 1.084,97 | € 3.555,13 |
| TOTALE | € 3.950,21 | € 8.119,55 | € 3.696,46 | € 11.816,01 |

In data 24 dicembre 2015 il sig. Flavio Suppo, cassiere dell'Autorità, ha versato sul conto corrente dell'Autorità la somma di € 49,79 non utilizzata per la gestione del cassiere, oltre ad € 7,20 relative agli incassi da parte dei soggetti richiedenti la produzione di copie nell'ambito dell'esercizio del diritto all'accesso agli atti dell'Autorità;

Verificata la correttezza della gestione economale e del cassiere per l'esercizio 2015, la completezza della documentazione a supporto di ciascuna spesa autorizzata e delle somme incassate nel corso dell'esercizio 2015 come presentata dal sig. Flavio Suppo

DETERMINA

1. di presentare al Segretario generale, per l'approvazione ai sensi di quanto stabilito alla lettera f) dell'atto di spesa n. 1 del 12 gennaio 2015, il rendiconto delle spese effettuate mediante gestione economale di cui all'allegato A) e del cassiere di cui all'allegato B) del presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale e che presentano le seguenti risultanze:

| CAPITOLO | GESTIONE CASSIERE | GESTIONE ECONOMALE | | |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|------------------|---------------|
| | <i>Uscite di cassa</i> | <i>Pagate</i> | <i>Da pagare</i> | <i>TOTALE</i> |
| 203 | € 125,24 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 303 | € 14,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 401 | € 152,20 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 404 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 405 | € 861,60 | € 0,00 | € 390,00 | € 390,00 |
| 406 | € 1.156,56 | € 2.752,31 | € 774,70 | € 3.527,01 |
| 408 | € 1.146,11 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

| CAPITOLO | GESTIONE CASSIERE | GESTIONE ECONOMALE | | |
|-----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|
| | <i>Uscite di cassa</i> | <i>Pagate</i> | <i>Da pagare</i> | <i>TOTALE</i> |
| 410 | € 245,50 | € 847,00 | € 96,25 | € 943,25 |
| 411 | € 0,00 | € 183,00 | € 0,00 | € 183,00 |
| 412 | € 0,00 | € 919,00 | € 0,00 | € 919,00 |
| 413 | € 0,00 | € 948,08 | € 1.350,54 | € 2.298,62 |
| 601 | € 249,00 | € 2.470,16 | € 1.084,97 | € 3.555,13 |
| TOTALE | € 3.950,21 | € 8.119,55 | € 3.696,46 | € 11.816,01 |

2. di dare atto che, ai sensi di quanto disposto con atto di spesa del Segretario generale n. 1 del 12 gennaio 2015 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 - o del cassiere - costituiscono economie di spesa”.
3. di dare atto che gli incassi introitati dal cassiere nell’esercizio 2015 ammontano ad € 7,20 (allegato C) e sono stati versati in data 24 dicembre 2015 sul conto corrente bancario dell’Autorità, oltre la somma di € 49,79 non utilizzata per la gestione del cassiere anno 2015.
4. di disporre la pubblicazione della presente determina sul sito web istituzionale dell’Autorità.

Torino, 19/01/2016

Il Dirigente Affari generali,
amministrazione e personale
Vincenzo Accardo
