

DETERMINA N. 69/2022

REINTEGRO FONDO ECONOMALE A SEGUITO DI AFFIDAMENTO A BANCA INTESA SANPAOLO S.P.A. DEL SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA DELL'AUTORITÀ – IMPEGNO SOMME DA ANTICIPARE AL CASSIERE E ACCERTAMENTO SOMME DA RESTITUIRE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022

il Segretario generale

Visti:

- 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 l'art. 10, comma 2, ai sensi del quale l'attuazione dell'indirizzo e la gestione del bilancio competono al Segretario generale, e l'art. 16, comma 1, che prevede che gli impegni di spesa sono assunti dal Segretario generale, salvo l'esercizio della facoltà di delega di cui al comma 2 del medesimo articolo, e l'art. 47 che assegna all'Ufficio Amministrazione (leggasi Ufficio Risorse umane e affari generali ai sensi del vigente Regolamento di organizzazione e funzionamento approvato con delibera n. 78/2021 del 28 maggio 2021) il compito di provvedere all'acquisto di quanto occorre per il funzionamento degli uffici dell'Autorità;
- l'art. 10 bis, commi 3 e 4, del Regolamento concernente la disciplina contabile approvato con delibera n. 6/2013 del 12 dicembre 2013 e s.m.i. che testualmente recita:
 - 3. *Le spese di importo pari o inferiore a 20.000,00 euro sono disposte con determina a firma congiunta del Segretario generale e del responsabile dell'Ufficio Amministrazione (ora Ufficio contabilità, bilancio e autofinanziamento).*
 - 4. *Gli atti di spesa devono contenere le seguenti indicazioni:*
 - a. *l'oggetto della spesa;*
 - b. *le modalità di esecuzione della spesa;*
 - c. *l'importo previsto;*
 - d. *il capitolo al quale la spesa va imputata e, in caso di spese pluriennali, gli esercizi finanziari riferimento.*
- il Bilancio di previsione per l'esercizio 2022 e pluriennale 2023–2024 dell'Autorità, approvato con delibera n. 180/2021 del 16 dicembre 2021, che prevede uno stanziamento per l'anticipazione al cassiere al Cap. 70100 per un importo di € 40.000,00;
- l'Ordine di servizio prot. 365/2020 del 13 gennaio 2020 con il quale al sig. Flavio Suppo, Funzionario dell'Autorità assegnato all'Ufficio Contabilità, bilancio e autofinanziamento, è stato attribuito il compito di cassiere dell'Autorità ai sensi degli artt. 50 e 56 del soprarichiamato Regolamento concernente la disciplina contabile dell'Autorità;
- la determina del Segretario Generale n. 2/2022 del 18 gennaio 2022 con la quale è stata autorizzata la gestione economale e sono stati dettati indicazioni e criteri per la gestione del cassiere per l'esercizio 2022;

| Considerato che:

- con determina del Segretario Generale n. 33/2022 del 12 aprile 2022 il servizio di cassa e tesoreria a favore dell'Autorità è stato affidato, con decorrenza dal 1° giugno 2022, alla Banca Intesa Sanpaolo Spa, la quale ha aperto un nuovo conto destinato alla gestione economale;
- con nota n. 13401/2022 del 24 maggio 2022 il Cassiere dell'Autorità, in considerazione della scadenza dell'affidamento del servizio di cassa e tesoreria a favore di Banca Nazionale del Lavoro in data 31 maggio 2022, ha richiesto a Banca Nazionale del Lavoro l'azzeramento del conto economale aperto presso la medesima;

Vista la nota prot. n. 13569/2022 del 27 maggio 2022 con cui il Dirigente dell'Ufficio Contabilità, bilancio e autofinanziamento ha trasmesso al Segretario Generale il rendiconto infrannuale delle spese effettuate mediante gestione del cassiere dal 1° gennaio 2022 al 26 maggio 2022 per un importo di Euro 1.439,10;

Tenuto conto che, in considerazione della scadenza in data 31 maggio 2022 della Convenzione con l'Istituto bancario Banca Nazionale del Lavoro, al fine di consentire l'estinzione del conto economale aperto presso lo stesso, le somme non spese pari ad Euro 8.560,90 destinate alla gestione del Cassiere sono dallo stesso state restituite all'Autorità;

Ritenuto pertanto, al fine di garantire l'operatività della gestione del cassiere mediante il pagamento in contanti, di disporre il reintegro del fondo economale così come previsto dal citato art. 56 del vigente Regolamento concernente la disciplina contabile e la conseguente ricostituzione della disponibilità a titolo di anticipazione ai fini della gestione del cassiere per la rimanente parte dell'anno 2022;

Tutto ciò premesso

|DETERMINA

1. di autorizzare, per le motivazioni richiamate in premessa costituenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, il reintegro del fondo economale e la conseguente ricostituzione della disponibilità a titolo di anticipazione ai fini della gestione del cassiere per la rimanente parte dell'anno 2022;
2. di impegnare e liquidare a favore del sig. Flavio Suppo, cassiere dell'Autorità, la somma di € 8.500,00 a titolo di anticipazione al cassiere per le spese da sostenere mediante la cassa contanti, con imputazione al Cap. 70100 "Anticipazioni al cassiere" del bilancio per l'esercizio 2022;
3. di accertare la somma di € 8.500,00 a carico del sig. Flavio Suppo, cassiere dell'Autorità, relativa alla restituzione dell'anticipazione di cui al punto precedente, con applicazione al Cap. 15100 "Recupero anticipazioni al cassiere" del bilancio per l'esercizio 2022, che dovrà essere riversata entro il 31 dicembre 2022;
4. di disporre la pubblicazione della presente determina sul sito web istituzionale dell'Autorità.

Torino, 06/06/2022

il Segretario generale
GUIDO IMPROTA / ArubaPEC
S.p.A.

