

## DETERMINA N. 6/2023

---

### GESTIONE DEL CASSIERE ANNO 2022 – RENDICONTO FINALE AL 31/12/2022 il Segretario generale

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;

Richiamata la propria determina n. 2/2022 del 18 gennaio 2022 con il quale sono stati dettati indicazioni e criteri per la gestione del cassiere per l’esercizio 2022 e in particolare il punto 2 - lettera g) che recita:

*“il rendiconto finale delle spese effettuate – redatto su apposito modello corredato dalle richieste di spesa e dai relativi giustificativi – deve essere presentato dal Dirigente dell’Ufficio Amministrazione [ora Ufficio Contabilità, bilancio e autofinanziamento] entro il 31 gennaio dell’anno successivo e approvato con apposito atto di spesa del Segretario Generale ove vengono indicate le spese effettivamente sostenute riferite ai rispettivi capitoli”;*

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 anticipate al cassiere dell’Autorità, sig. Flavio Suppo, mediante emissione del mandato n. 13 del 20 gennaio 2022 e non spese per un importo di € 8.560,90 sono dallo stesso state restituite all’Autorità, unitamente alla somma di € 0,47 relativa ad interessi attivi maturati sul conto economale nell’esercizio 2021 il cui accredito è avvenuto ad inizio dell’anno 2022;

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;

Richiamata la determina del Segretario generale n. 69 del 6 giugno 2022 con la quale è stato autorizzato il reintegro del fondo economale e la conseguente ricostituzione della disponibilità a titolo di anticipazione ai fini della gestione per la rimanente parte dell’anno 2022;

Vista la nota prot. n. 864/2023 del 18 gennaio 2023 con la quale il Dirigente Ufficio Contabilità, bilancio e autofinanziamento ha effettuato il Rendiconto finale al 31 dicembre 2022 della gestione del cassiere, nella quale vengono indicati gli impegni definitivi correlati a buoni di pagamento emessi, l’imputazione ai capitoli e vengono esposte le spese sostenute che risultano debitamente quietanzate e pertanto, ai sensi di quanto stabilito al punto 2 - lettera g) della richiamata determina n. 2/2022 del 18 gennaio 2022, il rendiconto viene sottoposto al Segretario generale per l’approvazione;

Ritenuto, pertanto di approvare ai sensi di quanto stabilito al punto 2 - lettera g) della soprarichiamata determina del Segretario generale n. 2/2022 del 18 gennaio 2022, la rendicontazione delle spese oggetto di gestione del cassiere le cui risultanze vengono riassunte con la nota del Dirigente Ufficio

Contabilità, bilancio e autofinanziamento prot. 864/2023 del 18 gennaio 2023 soprарichiamata e come di seguito riportate:

| <b>CAPITO<br/>LO</b> | <b>DENOMINAZIONE</b>                                                                         | <b>GESTIONE DEL CASSIERE<br/>2022</b> |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 20300                | Spese del Presidente e dei Componenti dell'Autorità                                          | € 0,00                                |
| 30300                | Spese di missione del personale                                                              | € 0,00                                |
| 30500                | Altri oneri per il personale (buoni pasto, polizza sanitaria e altri oneri)                  | € 0,00                                |
| 30900                | Spese di formazione                                                                          | € 260,00                              |
| 40100                | Spese per il funzionamento di Comitati e Commissioni                                         | € 0,00                                |
| 40300                | Spese per contratti, utenze e servizi accessori Torino e Roma                                | € 0,00                                |
| 40600                | Spese d'ufficio, di stampa e cancelleria e materiale di consumo                              | € 690,90                              |
| 40700                | Spese acquisto materiale d'informazione e documentazione                                     | € 665,01                              |
| 40900                | Licenze software                                                                             | € 0,00                                |
| 41100                | Spese per l'organizzazione di iniziative accademiche, convegnistiche ed altre manifestazioni | € 7,70                                |
| 41500                | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                                   | € 0,00                                |
| 41800                | Accesso a banche dati e pubblicazioni on-line                                                | € 0,00                                |
| 41900                | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente                                             | € 311,91                              |
| 42000                | Pubblicazioni bandi, spese postali, aggr di riscossione e servizi amministrativi diversi     | € 363,05                              |
| 42200                | Rassegna stampa e altri servizi                                                              | € 0,00                                |
| 42500                | Spese per manutenzione e riparazione                                                         | € 607,00                              |
| 43200                | Spese di rappresentanza – Acquisto beni                                                      | € 635,50                              |
| 43300                | Spese di rappresentanza – Acquisto servizi                                                   | € 0,00                                |
| <b>TOTALE</b>        |                                                                                              | <b>€ 3.541,07</b>                     |

|  
| **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 del cassiere di cui alla nota del Dirigente Ufficio Contabilità, bilancio e autofinanziamento prot. n. 864/2023 del 18 gennaio 2023 che presenta le seguenti risultanze:

| <b>CAPITO<br/>LO</b> | <b>DENOMINAZIONE</b>                                                        | <b>GESTIONE DEL CASSIERE<br/>2022</b> |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 20300                | Spese del Presidente e dei Componenti dell'Autorità                         | € 0,00                                |
| 30300                | Spese di missione del personale                                             | € 0,00                                |
| 30500                | Altri oneri per il personale (buoni pasto, polizza sanitaria e altri oneri) | € 0,00                                |

|               |                                                                                              |                   |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 30900         | Spese di formazione                                                                          | € 260,00          |
| 40100         | Spese per il funzionamento di Comitati e Commissioni                                         | € 0,00            |
| 40300         | Spese per contratti, utenze e servizi accessori Torino e Roma                                | € 0,00            |
| 40600         | Spese d'ufficio, di stampa e cancelleria e materiale di consumo                              | € 690,90          |
| 40700         | Spese acquisto materiale d'informazione e documentazione                                     | € 665,01          |
| 40900         | Licenze software                                                                             | € 0,00            |
| 41100         | Spese per l'organizzazione di iniziative accademiche, convegnistiche ed altre manifestazioni | € 7,70            |
| 41500         | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                                   | € 0,00            |
| 41800         | Accesso a banche dati e pubblicazioni on-line                                                | € 0,00            |
| 41900         | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente                                             | € 311,91          |
| 42000         | Pubblicazioni bandi, spese postali, aggr di riscossione e servizi amministrativi diversi     | € 363,05          |
| 42200         | Rassegna stampa e altri servizi                                                              | € 0,00            |
| 42500         | Spese per manutenzione e riparazione                                                         | € 607,00          |
| 43200         | Spese di rappresentanza – Acquisto beni                                                      | € 635,50          |
| 43300         | Spese di rappresentanza – Acquisto servizi                                                   | € 0,00            |
| <b>TOTALE</b> |                                                                                              | <b>€ 3.541,07</b> |

2. di dare atto che, ai sensi di quanto disposto con propria determina n. 2/2022 del 18 gennaio 2022 al punto 2 - lettera f) *“le somme destinate ad impegni provvisori cui al 31 dicembre non corrispondano spese autorizzate ed effettivamente ordinate o sostenute, e pertanto non generino impegni definitivi correlati a buoni di pagamento emessi, costituiscono economie di spesa”*.
3. di dare atto che gli incassi introitati dal cassiere sig. Flavio Suppo nell'esercizio 2022 ammontano ad € 0,47 (allegato B) e sono stati versati entro il 31 maggio 2022 sul conto dell'Autorità in coincidenza con l'estinzione del conto economale aperto presso la Banca Nazionale del Lavoro, oltre alla somma di € 8.560,90 non utilizzata per la gestione del cassiere nel periodo 1 gennaio – 31 maggio 2022.
4. di dare atto che la somma di € 6.398,03 non utilizzata per la gestione del cassiere nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2022 è stata versata entro il 31 dicembre 2022 sul conto dell'Autorità.
5. di disporre la pubblicazione della presente determina sul sito web istituzionale dell'Autorità.

Torino, 20/01/2023

il Segretario generale  
GUIDO IMPROTA

