

## DETERMINA N. 5/2026

### GESTIONE DEL CASSIERE ANNO 2025 – RENDICONTO FINALE AL 31/12/2025

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 determina n. 1/2025 del 7 gennaio 2025 con la quale sono stati dettati indicazioni e criteri per la gestione del cassiere per l’esercizio 2025 e in particolare il punto 2 - lettera g) che recita:

*“il rendiconto finale delle spese effettuate deve essere presentato dal Dirigente dell’Ufficio Bilancio, contabilità 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”;*

Vista la nota prot. n. 6713/2026 del 29 gennaio 2026 con la quale il Dirigente Ufficio Bilancio, contabilità, e autofinanziamento ha effettuato il Rendiconto finale al 31 dicembre 2025 della gestione del cassiere, nella quale vengono indicati le somme correlate 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. 1/2025 del 7 gennaio 2025, 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. 1/2024 del 8 gennaio 2024, la rendicontazione delle spese oggetto di gestione del cassiere le cui risultanze vengono riassunte con la nota del Dirigente Ufficio Bilancio, contabilità e autofinanziamento prot. 6713/2025 del 29 gennaio 2026 soprarichiamata e come di seguito riportate:

<b>CAPITOLO</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>GESTIONE DEL CASSIERE 2025</b>
20300	Spese del Presidente e dei Componenti dell’Autorità	€ 51,95
30300	Spese di missione del personale	€ 179,05
30500	Altri oneri per il personale (buoni pasto, polizza sanitaria e altri oneri)	€ 339,40
30900	Spese di formazione	€ 0,00
40100	Spese per il funzionamento di Comitati e Commissioni	€ 155,20
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	€ 3.451,30

<b>CAPITOLO</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>GESTIONE DEL CASSIERE 2025</b>
40700	Spese acquisto materiale d'informazione e documentazione	€ 483,18
40900	Licenze software	€ 0,00
41100	Spese per l'organizzazione di iniziative accademiche, convegnistiche ed altre manifestazioni	€ 529,45
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	€ 44,00
42000	Pubblicazioni bandi, spese postali, aggi di riscossione e servizi amministrativi diversi	€ 370,30
42200	Rassegna stampa e altri servizi	€ 0,00
42400	Noleggi e utilizzi di beni vari	€ 0,00
42500	Spese per manutenzione e riparazione	€ 143,00
43200	Spese di rappresentanza – Acquisto beni	€ 0,00
43300	Spese di rappresentanza – Acquisto servizi	€ 0,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 5.746,83</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 Bilancio, contabilità e autofinanziamento prot. n. 6713/2026 del 29 gennaio 2026 che presenta le seguenti risultanze:

<b>CAPITOLO</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>GESTIONE DEL CASSIERE 2025</b>
20300	Spese del Presidente e dei Componenti dell'Autorità	€ 51,95
30300	Spese di missione del personale	€ 179,05
30500	Altri oneri per il personale (buoni pasto, polizza sanitaria e altri oneri)	€ 339,40
30900	Spese di formazione	€ 0,00
40100	Spese per il funzionamento di Comitati e Commissioni	€ 155,20
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	€ 3.451,30
40700	Spese acquisto materiale d'informazione e documentazione	€ 483,18
40900	Licenze software	€ 0,00
41100	Spese per l'organizzazione di iniziative accademiche, convegnistiche ed altre manifestazioni	€ 529,45
41500	Servizi informatici e di telecomunicazioni	€ 0,00

<b>CAPITOLO</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>GESTIONE DEL CASSIERE 2025</b>
41800	<i>Accesso a banche dati e pubblicazioni on-line</i>	€ 0,00
41900	<i>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente</i>	€ 44,00
42000	<i>Pubblicazioni bandi, spese postali, aggi di riscossione e servizi amministrativi diversi</i>	€ 370,30
42200	<i>Rassegna stampa e altri servizi</i>	€ 0,00
42400	<i>Noleggi e utilizzi di beni vari</i>	€ 0,00
42500	<i>Spese per manutenzione e riparazione</i>	€ 143,00
43200	<i>Spese di rappresentanza – Acquisto beni</i>	€ 0,00
43300	<i>Spese di rappresentanza – Acquisto servizi</i>	€ 0,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 5.746,83</b>

2. di dare atto che, ai sensi di quanto disposto con determina n. 1/2025 del 7 gennaio 2025 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 la somma di € 4.253,17 non utilizzata per la gestione del cassiere per l'esercizio 2025 è stata versata entro il 31 dicembre 2025 sul conto dell'Autorità.  
|
4. di dare atto che le risultanze complessive della gestione del cassiere per l'anno 2025 sono le seguenti:  
|

## SITUAZIONE DI CASSA

Anno gestione: 2025 - definitivo
Della cassa: 2 - Cassa economale
Dalla data: 01/01/2025
Alla data: 31/12/2025

	ENTRATE	USCITE
Saldo precedente al 01/01/2025	0,00 +	
Anticipazioni dalla ragioneria	10.000,00 +	
<b>BUONI</b>		
Emessi		5.746,83 +
Rimborsati	5.746,83 +	
Da rimborsare 0,00		
<b>RICEVUTE</b>		
Emesse	0,00 +	
Versate		0,00 +
Da versare 0,00		
<b>USCITE DI CASSA</b>		
Emesse		0,00 +
Regolarizzate	0,00 +	
Da regolarizzare 0,00		
Variazioni per spostamento di cassa	0,00 +	0,00 +
Reversali di restituzione anticipazioni		10.000,00 +
<b>Totali</b>	<b>15.746,83 +</b>	<b>15.746,83 -</b>
Saldo di cassa al 31/12/2025	0,00	

5. di disporre la pubblicazione della presente determina sul sito web istituzionale dell'Autorità.

Torino, 30/01/2026

il Segretario generale  
Alessio Quaranta