

DETERMINA N. 44/2026

GESTIONE DEL CASSIERE PRESSO LA SEDE SECONDARIA DI ROMA – IMPEGNO SOMME DA ANTICIPARE AL CASSIERE E ACCERTAMENTO SOMME DA RESTITUIRE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2026

il Segretario generale

Visti:

- il Regolamento concernente la disciplina contabile, approvato con delibera dell'Autorità di regolazione dei trasporti n. 6/2013, del 12 dicembre 2013 e successive modifiche 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 ora Ufficio Risorse umane e affari generali*) ai sensi del vigente Regolamento di organizzazione e funzionamento approvato con delibera n. 109/2023 del 15 giugno 2023) e successive modifiche ed integrazioni, 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 successive modifiche ed integrazioni, 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 (leggasi 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 2026 e pluriennale 2026-2028 dell'Autorità, approvato con delibera n. 219/2025 del 4 dicembre 2025, che prevede uno stanziamento per l'anticipazione al cassiere al Capitolo 70100 per un importo di € 40.000,00;

Considerata la necessità per l'esercizio 2026 di far fronte alle spese urgenti e di lieve entità della sede secondaria dell'Autorità in Roma, ai sensi degli artt. 56 e 57 del Regolamento concernente la disciplina contabile, che normano rispettivamente i compiti e i pagamenti del cassiere;

Visto l'Ordine di servizio n. 3/2026 del 10 febbraio 2026 con il quale sono stati nominati, ai sensi degli artt. 50 e 56 del Regolamento concernente la disciplina contabile dell'Autorità, il cassiere, il sostituto cassiere e il coadiuvante per la sede secondaria di Roma;

Vista la determina n. 3/2026 del 26 gennaio 2026 con la quale, tra l'altro, sono state dettate le indicazioni e i criteri per la gestione del cassiere dell'Autorità e sono stati assunti gli impegni di spesa provvisori ai sensi dell'art. 17, comma 5, del vigente Regolamento concernente la disciplina contabile dell'Autorità;

Ritenuto, al fine di garantire l'operatività della gestione del cassiere della sede secondaria di Roma, di dover procedere all'anticipazione delle somme al medesimo destinate provvedendo all'impegno di spesa nonché alla liquidazione e all'ordinazione della spesa e, contestualmente, all'accertamento delle somme che dovranno essere restituite dal suddetto cassiere al termine dell'esercizio;

Tutto ciò premesso

DETERMINA

1. di impegnare e liquidare a favore del cassiere della sede secondaria di Roma, la somma di € 10.000,00 a titolo di anticipazione al cassiere per le spese da sostenere mediante la cassa contanti, con imputazione al Capitolo 70100 "Anticipazioni al cassiere" del bilancio per l'esercizio 2026;
2. di accertare la somma di € 10.000,00 a carico del cassiere della sede secondaria di Roma, relativa alla restituzione dell'anticipazione di cui al punto precedente, con applicazione al Capitolo 15100 "Recupero anticipazioni al cassiere" del bilancio per l'esercizio 2026, che dovrà essere riversata entro il 31 dicembre 2026;
3. di richiamare integralmente, con riferimento agli impegni di spesa provvisori ai sensi dell'art. 17, comma 5, del vigente Regolamento concernente la disciplina contabile dell'Autorità e alle indicazioni e criteri per la gestione del cassiere dell'Autorità, quanto disposto con propria determina n. 3/2026 del 26 gennaio 2026;
4. di disporre la pubblicazione della presente determina sul sito web istituzionale dell'Autorità.

Torino, 10/04/2026

il Segretario generale
Alessio Quaranta