



Proposta	n. PDET-2025-65 del 31/01/2025
Determinazione dirigenziale	n. DET-2025-67 del 05/02/2025
Oggetto	Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo economico. Presa di atto del rendiconto delle minute spese della Cassa economale della Direzione Generale per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024. Reintegro del fondo economale.
Dirigente adottante	Servizio Amministrazione Bilancio E Controllo Economico - Bacchi Reggiani Giuseppe
Dirigente proponente	Servizio Amministrazione Bilancio E Controllo Economico - Bacchi Reggiani Giuseppe
Responsabile del procedimento	Ginnetti Domenico

Questo giorno *05/02/2025* il Responsabile di Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo economico, Bacchi Reggiani Giuseppe, ai sensi del Regolamento Arpae per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia, approvato con D.D.G. n. 114 del 23/10/2020 e dell'art. 4, comma 2 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 determina quanto segue.

VISTI:

- la D.D.G. n. 129 del 29/12/2023 "Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione del Bilancio pluriennale di previsione per il triennio 2024-2026, del Piano Investimenti 2024-2026, del Bilancio economico preventivo per l'esercizio 2024, del Budget generale e della Programmazione di Cassa per l'esercizio 2024;
- la D.D.G. n. 130 del 29/12/2023 "Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione delle linee guida e assegnazione ai Centri di Responsabilità dei budget di esercizio e investimenti per l'esercizio 2024 ai Centri di responsabilità dell'Agenzia per la Prevenzione, l'Ambiente e l'Energia dell'Emilia Romagna;
- la Delibera del Direttore Generale n.145 del 30/12/2024: Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico. Approvazione delle Linee Guida e assegnazione ai Centri di Responsabilità dei budget di esercizio e investimenti per l'esercizio 2025;
- il Regolamento per l'individuazione degli agenti contabili, la gestione delle casse economali e la resa dei conti giudiziali, approvato con D.D.G. n. 108 del 27/11/2018;
- la D.D.G. n. 98 del 16/09/2020, con la quale è stato revisionato il Regolamento R711101/ER approvato con D.D.G. N. 108/2018, per l'individuazione degli agenti contabili, la gestione delle casse economali e la resa dei conti giudiziali;
- il Regolamento per l'adozione degli atti di gestione dell'Agenzia approvato con D.D.G. n.114 del 23/10/2020;
- il riepilogo delle minute spese addebitate nel conto corrente della Direzione Generale esplicitate nella prima nota di cassa, relativa al periodo 01/01/2024 – 31/12/2024, per un importo complessivo di Euro 4.480,70, di cui all'allegato sub A) al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO:

- che la citata D.D.G. n. 98/2020 prende atto che il conto economale collegato alla cassa Direttori è esclusivamente movimentato dalle operazioni dei Direttori Generale, Tecnico e Amministrativo, attraverso le carte di credito ad esso collegate, con esclusione di qualunque autonomia del funzionario preposto ai controlli amministrativi, che provvede unicamente alla contabilizzazione dei movimenti e che pertanto gli agenti contabili risultano i Direttori stessi;
- che pertanto la resa del conto giudiziale viene effettuata dal Direttore Generale, sulla base del

rendiconto delle minute spese economali, che viene verificato e parificato dal Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo Economico, sulla base della documentazione ricevute dallo stesso e dalle risultanze contabili;

- che alla data del 31/12/24 il saldo finale della prima nota cassa disponibile ammonta ad Euro 4.686,38;
- che il Servizio Risorse Umane della Direzione Amministrativa provvede ad effettuare il controllo e l'eventuale recupero delle spese effettuate non in conformità con quelle ammesse dal Regolamento;

VERIFICATO:

- la regolarità della prima nota cassa relativa al periodo 01/01/2024 – 31/12/2024 e le certificazioni agli atti, comprovanti che le prestazioni relative alle minute spese economali sono state regolarmente effettuate;

RITENUTO:

- di prendere atto delle spese di cui sopra, esplicitate nella prima nota cassa, di cui agli allegati conservati agli atti del Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo Economico;

SU PROPOSTA:

- del Dirigente del Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo Economico Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani;

VERIFICATA:

- la regolarità della prima nota di cassa relativa al periodo dal 1° gennaio 2024 al 31 dicembre 2024 e le certificazioni agli atti, comprovanti che le prestazioni relative alle minute spese economali di cui trattasi sono state regolarmente effettuate;

DATO ATTO:

- che il Responsabile del Procedimento, ai sensi della L. 241/1990 e della L.R. 32/1993, è il Dr. Domenico Ginnetti del Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo Economico - Unità Supporto alle attività amministrative decentrate, normativa fiscale e resa dei conti giudiziali;
- del parere favorevole in ordine alla regolarità amministrativa e contabile del presente provvedimento, ai sensi del regolamento per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia;

DETERMINA

1. di prendere atto della prima nota di cassa delle minute spese economali nel periodo 01/01/2024 – 31/12/2024, per un ammontare complessivo di Euro 4.480,70, come si evince dall'allegato sub A), che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di prendere atto che, secondo quanto disposto dalla D.D.G. n. 98/2020, il conto economale della cassa Direttori è stato esclusivamente movimentato dalle operazioni dei Direttori Generale, Tecnico e Amministrativo, attraverso le carte di credito ad esso collegate e con esclusione di qualunque autonomia del funzionario preposto ai controlli amministrativi, che provvede unicamente alla contabilizzazione dei movimenti e che pertanto la resa del conto giudiziale viene effettuata dal Direttore Generale sulla base del rendiconto delle minute spese economali;
3. di attestare che è stato effettuato dal Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo Economico il controllo della corrispondenza delle risultanze contabili con la documentazione di spesa ricevuta e che pertanto il relativo conto giudiziale viene parificato;
4. di dare atto che il Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico della Direzione Generale può disporre il reintegro del fondo economale della Direzione Generale ripristinando la relativa disponibilità, che a termini di regolamento può ammontare fino a Euro 9.000,00.

Direzione Amministrativa

Servizio Amministrazione, Bilancio e Controllo Economico

Il responsabile

Dott. Giuseppe Bacchi Reggiani

IL DIRIGENTE ADOTTANTE

Firmato digitalmente

Bacchi Reggiani Giuseppe

Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire ¹,
come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

¹ L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento

CASSA 99 Cassa Direttori

Servizio Economato

STAMPA PRIMA NOTA DI CASSA DAL 01.01.2024 AL 31.12.2024

Data Operazione	(E)ntрата (U)scita	Numero Operazione	Descrizione Operazione Causale	Gara	Numero Documento	Entrate	Uscite
03/01/2024	U	240000002	TRASFERTE DICEMBRE CARTA MANARESI ECONOMATO - FATTURE DA RICEVERE ANNO 2023 MANARESI LIA		240000001		319,60
03/01/2024	U	240000003	TRASFERTE DICEMBRE CARTA BORTONE ECONOMATO - FATTURE DA RICEVERE ANNO 2023 BORTONE GIUSEPPE		240000002		309,10
03/01/2024	U	240000004	BOLLO E.C. CARTE DICEMBRE ECONOMATO - FATTURE DA RICEVERE ANNO 2023 UNICREDIT S.P.A.		240000003		2,00
31/01/2024	U	240000005	TRASFERTE GENNAIO CARTA BORTONE SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000004		53,00
29/02/2024	U	240000006	BOLLO E.C. CARTE FEBBRAIO SERVIZI VARI UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-743	240000005		2,00
29/02/2024	U	240000007	TRASFERTE FEBBRAIO CARTA BORTONE SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000006		436,10
06/03/2024	E	240000008	REINTEGRO CASSA ECONOMALE			2.489,21	
31/03/2024	U	240000009	BOLLO E.C. CARTE MARZO SERVIZI VARI UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-743	240000007		2,00
31/03/2024	U	240000010	TRASFERTE MARZO CARTA MANARESI SPESE TRASFERTE DIRETTORI MANARESI LIA	2024-842	240000008		39,10

Servizio Economato

STAMPA PRIMA NOTA DI CASSA DAL 01.01.2024 AL 31.12.2024

Data Operazione	(E)ntрата (U)scita	Numero Operazione	Descrizione Operazione Causale	Gara	Numero Documento	Entrate	Uscite
31/03/2024	U	240000011	Spese Trasferte Carta Bortone Marzo SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000009		248,20
30/04/2024	U	240000012	Spese Trasferte Carta Bortone Aprile SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000010		168,00
30/04/2024	U	240000013	BOLLO E.C. CARTE APRILE IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-743	240000011		2,00
31/05/2024	U	240000014	BOLLO E.C. CARTE MAGGIO IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-743	240000012		2,00
31/05/2024	U	240000015	TRASFERTE MAGGIO CARTA MANARESI SPESE TRASFERTE DIRETTORI MANARESI LIA	2024-842	240000013		276,40
31/05/2024	U	240000016	Spese trasferte carta Bortone Maggio SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000014		642,30
31/05/2024	U	240000017	CARTA BORTONE MAGGIO SPESE DI RAPPRESENTANZA IL POSTO DI GIANPAOLO ROLO E FAMILY SRL	2024-848	240000015		378,00
30/06/2024	U	240000018	BOLLO E.C. CARTE GIUGNO IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-840	240000016		2,00
30/06/2024	U	240000019	Spese Trasferte carta Bortone Giugno SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000017		484,50

Servizio Economato

STAMPA PRIMA NOTA DI CASSA DAL 01.01.2024 AL 31.12.2024

Data Operazione	(E)ntрата (U)scita	Numero Operazione	Descrizione Operazione Causale	Gara	Numero Documento	Entrate	Uscite
30/06/2024	U	240000020	Carta Manaresi Giugno SPESE DI RAPPRESENTANZA CA' DE VEN RAVNNA S.r.l.	2024-848	240000018		134,00
12/07/2024	U	240000022	TRASFERTE CARTA BORTONE LUGLIO SPESE DI RAPPRESENTANZA LA ZUCCA DI BOCELLI ROBERTO & C. SNC	2024-848	240000020		162,00
31/07/2024	U	240000021	BOLLO E.C. CARTE LUGLIO IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-840	240000019		2,00
31/07/2024	U	240000023	TRASFERTE CARTA BORTONE LUGLIO SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000021		240,00
30/09/2024	U	240000024	TRASFERTE CARTA BORTONE SETTEMBRE SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000022		23,40
31/10/2024	U	240000026	BOLLO E.C. CARTE OTTOBRE IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-840	240000024		2,00
30/11/2024	U	240000025	TRASFERTE CARTA BORTONE OTTOBRE SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000023		226,40
30/11/2024	U	240000027	TRASFERTE NOVEMBRE CARTA MANARES SPESE TRASFERTE DIRETTORI MANARES LIA	2024-842	240000025		171,60
30/11/2024	U	240000028	BOLLO E.C. CARTE NOVEMBRE IMPOSTE E TASSE UNICREDIT BANCA S.p.a.	2024-840	240000026		2,00

Servizio Economato

STAMPA PRIMA NOTA DI CASSA DAL 01.01.2024 AL 31.12.2024

Data Operazione	(E)ntrata (U)scita	Numero Operazione	Descrizione Operazione Causale	Gara	Numero Documento	Entrate	Uscite
30/11/2024	U	240000029	TRASFERTE CARTA BORTONE NOVEMBRE SPESE TRASFERTE DIRETTORI BORTONE GIUSEPPE	2024-841	240000027		151,00
31/12/2024	E	240000030	Interessi attivi su c/c REINTEGRO CASSA ECONOMALE			167,08	
TOTALE						2.656,29	4.480,70
Saldo Iniziale FONDO ECONOMALE			6.510,79				
Saldo periodo di riferimento			-1.824,41	Gare periodo di riferimento			-3.850,00
Saldo Finale FONDO ECONOMALE			4.686,38				

PROPOSTA N. PDET 65 del 31/01/2025

Centro di Responsabilità: Servizio Amministrazione Bilancio E Controllo Economico

OGGETTO: Direzione Amministrativa. Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo economico. Presa di atto del rendiconto delle minute spese della Cassa economale della Direzione Generale per il periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024. Reintegro del fondo economale.

PARERE CONTABILE

Il sottoscritto Bacchi Reggiani Giuseppe - Servizio Amministrazione Bilancio e Controllo economico esprime parere di regolarità contabile ai sensi del Regolamento Arpae per l'adozione degli atti di gestione delle risorse dell'Agenzia.

Data 05/02/2025

Bacchi Reggiani Giuseppe
