

Direzione: SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Area: AREA BILANCIO, RAGIONERIA, ANALISI IMPATTO FINANZIARIO DELLE INIZIATIVE CONSILIARI

DETERMINAZIONE (con firma digitale)

N. A00219 del 21/03/2024

Proposta n. 655 del 20/03/2024

Oggetto:

Parificazione dei conti giudiziali del Consiglio regionale per l'esercizio finanziario 2023

Proponente:

Estensore	DESIDERIO MARIA ELENA	_____firma elettronica_____
Responsabile del procedimento	DI POGGIOVALLE VINCENZO	_____firma elettronica_____
Responsabile dell' Area	VENANZI GIORGIO	_____firma digitale_____
Direttore	PEZONE FABIO	_____firma digitale_____

Firma di Concerto

IL DIRETTORE

- VISTO lo Statuto, approvato con legge statutaria 11 novembre 2004, n. 1 e successive modifiche;
- VISTA la legge regionale 18 febbraio 2002, n. 6 (Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale) e successive modifiche;
- VISTO il regolamento di organizzazione del Consiglio regionale, approvato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza 29 gennaio 2003, n. 3 e successive modifiche;
- VISTA la determinazione del Servizio Amministrativo n. A00401 del 21 luglio 2023 (Istituzione delle aree presso il Consiglio regionale del Lazio. Revoca della determinazione 9 febbraio 2022, n. A00138);
- VISTO il decreto del Presidente del Consiglio regionale 28 febbraio 2022, n. 10, con il quale, previa deliberazione dell'Ufficio di presidenza 28 febbraio 2022, n. 22, è stato conferito l'incarico di direttore del Servizio Amministrativo al dott. Fabio Pezone;
- VISTA la legge regionale 30 dicembre 2021, n. 21 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2023-2025);
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 13 aprile 2023, U00010 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2023-2025. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese);
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 13 aprile 2023, n. U00011 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2023-2025. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa);
- VISTA la deliberazione consiliare 22 dicembre 2023, n. 18 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026);
- VISTA la legge regionale 29 dicembre 2023, n. 24 (Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026);
- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 04 gennaio 2024, n. U00001 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026. Approvazione del "Documento tecnico di accompagnamento", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese);

- VISTA la deliberazione dell'Ufficio di presidenza 04 gennaio 2024, n. U00002 (Bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale del Lazio 2024-2026. Approvazione del "Bilancio finanziario gestionale", ripartito in capitoli di entrata e di spesa ed assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa);
- VISTA la legge regionale 12 agosto 2020, n. 11 (Legge di contabilità regionale);
- VISTO il decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e successive modifiche;
- VISTO il decreto legislativo 26 agosto 2016, n. 174 (Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124) e, in particolare, l'articolo 139, comma 2, concernente la parificazione del conto degli agenti contabili;
- VISTA la deliberazione consiliare 6 ottobre 2021, n. 17 (Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio) ed in particolare il capo IV rubricato "Servizio di economato" ed il capo V rubricato "Agenti contabili";
- VISTO il conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio, Unicredit S.p.A., per l'anno finanziario 2023, acquisito al protocollo del Consiglio regionale in data 30/01/2024, prot. R.U.0002241, composto dal "Verbale verifica di cassa" e dal "Conto del Tesoriere", con il quale il medesimo Tesoriere ha comunicato:
- entrate totali per euro 60.042.832,53 comprensive delle risultanze di cassa dell'esercizio precedente pari ad Euro 5.234.289,27 e delle entrate riscosse di Euro 54.808.543,26,
 - pagamenti effettuati per euro 55.059.912,02,
 - avanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2023 di euro 4.982.920,51;
- VISTA la determinazione 07 marzo 2023, n. A00174 a firma del Direttore del Servizio Amministrativo, Dott. Fabio Pezone (Approvazione del conto di cassa del Consiglio regionale del Lazio per l'anno finanziario 2023 reso dal Tesoriere e composto dal "Verbale verifica di cassa" e dal "Conto del Tesoriere");
- RITENUTO che le risultanze del conto di cassa reso dal Tesoriere della Regione Lazio, coincidono con le scritture contabili del Consiglio regionale e che la giacenza di cassa presso la Tesoreria di Euro 4.982.920,51 concorda con quella delle risultanze contabili nel sistema informativo contabile del Consiglio regionale;
- VISTA la determinazione 14 aprile 2022, n. A00359, a firma del Direttore del Servizio Tecnico, Ing. Vincenzo Ialongo (Nomina della dottoressa Francesca Maria Falchetti di economo del Consiglio regionale del Lazio, ai sensi della deliberazione del Consiglio regionale 6 ottobre 2021, n. 17 "Regolamento di contabilità del Consiglio regionale del Lazio");
- VISTA la determinazione n. A00023 del 25/01/2023, con la quale è stato costituito il fondo economale in favore dell'economista del Consiglio regionale del Lazio per l'anno 2023;

VISTA

la determinazione 27 febbraio 2024, n. A00131 a firma del Direttore del Servizio Tecnico, Ing. Vincenzo Ialongo (Approvazione della cassa economale del Consiglio regionale del Lazio. Anno 2023. Economo dott.ssa Francesca Maria Falchetti);

RILEVATO

che c'è corrispondenza tra i dati contabili riportati nel conto giudiziale e le scritture contabili dell'Amministrazione, rappresentate in particolare da:

- apertura del fondo economale 01 gennaio – 31 dicembre 2023 pari ad euro 5.000,00 sul capitolo E0000100054 e corrispondente ordinativo n. 528/2023 per euro 5.000,00 a favore di Francesca Maria Falchetti sul capitolo U0000U00054;
- spese sostenute attraverso la cassa economale nel periodo pari ad euro 3.684,17;
- interessi attivi maturati sul c/c dell'economista ed introitati sul capitolo di entrata del bilancio del Consiglio regionale E0000100005 pari ad euro 6,83;
- saldo del rendiconto del fondo economale pari complessivamente ad euro 1.322,66, riversato in data 22 dicembre 2023 dall'economista dott.ssa Francesca Maria Falchetti sul conto corrente del Consiglio regionale del Lazio e così regolarizzato, con ordinanza L01014 del 27/12/2023, sul bilancio del Consiglio regionale (provvisorio di entrata n. 7428/2023):
 - euro 1.315,83 sul capitolo E0000100054 "Rimborsi di fondi economali e carte aziendali" introitato con ordinativo n. 7410/2023;
 - euro 6,83 sul capitolo E0000100005 "Interessi attivi su conto tesoreria" introitato con ordinativo n. 7411/2023;

RILEVATO

altresì, che le spese complessivamente sostenute hanno trovato imputazione nei capitoli di spesa del bilancio del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2023, così come riepilogati nella seguente tabella:

Capitolo	Importo	N. Impegno
U0000U06008	250,00	379
U0000U06008	300,00	380
U0000U05045	99,00	381
U0000U01013	38,40	382
U0000U02005	31,00	383
U0000U02019	2,50	384
U0000U06008	425,00	467
U0000U06005	130,00	469
U0000U06008	86,5	471
U0000U06008	9,50	473
U0000U02019	24,66	477
U0000U06008	250,00	478
U0000U02019	25,20	479
U0000U02013	8,00	487
U0000U02019	2,16	488
U0000U02019	24,93	945
U0000U02005	112,24	946
U0000U02019	10,75	947
U0000U06008	330,00	948
U0000U06008	15,00	949

U0000U06008	Atto n. A00219 del 21/03/2024	950
U0000U06008	300,00	951
U0000U02019	2,16	952
U0000U02019	25,20	1020
U0000U06008	3,05	1021
U0000U06008	3,3	1022
U0000U06008	250,00	1023
U0000U06008	275,00	1024
U0000U06008	0,73	1025
U0000U0C044	55,00	1026
U0000U02005	415,00	1027
U0000U02005	158,66	1028
Totale	3.684,17	

RITENUTO pertanto, di parificare il conto giudiziale reso dall'economista per il periodo 01 gennaio – 31 dicembre 2023;

VISTO il decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni) e successive modifiche;

DETERMINA

per i motivi espressi in premessa, che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente determinazione di:

1. parificare il conto giudiziale reso dal tesoriere per l'esercizio finanziario 2023, di cui alla determinazione 04 marzo 2024, n. A00174 a firma del Direttore del Servizio Amministrativo, Dott. Fabio Pezone (Approvazione del conto di cassa del Consiglio regionale del Lazio per l'anno finanziario 2023 reso dal Tesoriere e composto dal "Verbale verifica di cassa" e dal "Conto del Tesoriere");
2. parificare il conto giudiziale reso dall'economista per l'esercizio finanziario 2023, di cui alla determinazione 27 febbraio 2024, n. A00131 a firma del Direttore del Servizio Tecnico, Ing. Vincenzo Ialongo (Approvazione della cassa economale del Consiglio regionale del Lazio, anno 2023. Economista Dott.ssa Francesca Maria Falchetti);
3. trasmettere la presente determinazione di parificazione dei conti giudiziali del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2023, completa degli allegati, al Collegio dei revisori dei conti;
4. provvedere, successivamente, al deposito presso la Corte dei Conti, Sezione giurisdizionale per il Lazio, dei conti giudiziali del Consiglio regionale del Lazio per l'esercizio finanziario 2023, unitamente al presente atto e al parere espresso dal Collegio dei Revisori dei conti della Regione Lazio;
5. trasmettere la presente determinazione all'Area Bilancio, Ragioneria, Analisi impatto finanziario delle iniziative consiliari e di demandare alla stessa ogni ulteriore e consequenziale adempimento;

6. pubblicare la presente determinazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale del Consiglio regionale del Lazio.

Dott. Fabio Pezone

Copia