

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE



Ufficio Contabilità e Bilancio
20CB

STRUTTURA PROPONENTE
N° 2019/D.00133

COD.
DEL 19/2/2019

Codice Unico di Progetto:

OGGETTO

Presa d'atto parificazione dei dati della gestione di cassa del Tesoriere con le scritture contabili dell'Ente al 31.12.2018.

UFFICIO RAGIONERIA

PREIMPEGNI

Num. Preimpegno	Bilancio	Missione.Programma	Capitolo	Importo Euro

IMPEGNI

Num. Impegno	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Atto	Num. Prenotazione	Anno	Num. Impegno Perente

LIQUIDAZIONI

Num. Liquidazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

VARIAZIONI / DISIMPEGNI / ECONOMIE

Num. Registrazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

ACCERTAMENTO

Importo da accertare

Note

Visto di regolarità contabile

IL COLLABORATORE Gerardo Dapoto

DATA 19/02/2019

IL DIRIGENTE Eufrasia Pesarini

DATA 19/02/2019

Allegati N.2 _____

Atto soggetto a pubblicazione ☒ Integrale ☐ Per oggetto ☐ Per oggetto + Dispositivo

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Viste:

- la Legge della Regione Basilicata n. 37 del 14/09/2015, avente ad oggetto “*Riforma dell’Agenzia per l’Ambiente della Basilicata (A.R.P.A.B.)*”;
- la DDG n. 274 del 19.09.2018 avente ad oggetto “*Nomina del Direttore Amministrativo*”;
- la DDG n. 304 del 12.10.2018 concernente “*Nomina Direttore Amministrativo – Presa d’atto e approvazione schema di contratto. Adempimenti conseguenti*”, che conferma in capo al Direttore Amministrativo le deleghe già conferite con la DDG n. 47 del 27.01.2016;

Considerato che l’Agenzia è in esercizio provvisorio del bilancio di previsione per l’esercizio 2019 giusta DDG n.382 del 31.12.2018 ai sensi dell’art.2 L.R.n.54 del 28.12.2018 (BUR n.55 del 31.12.2018);

Richiamate

- la DDG n.107 del 19.02.2016 concernente “*Procedure transitorie per liquidazioni e pagamenti e disposizioni per la conservazione dei documenti*”;
- la DDG n.231 del 10.05.2016 di adozione del Regolamento di contabilità e gestione finanziaria dell’ARPAB, approvato con DGR n.612 del 7.06.2016;
- la DDG n.63 del 3.02.2016 concernente presa d’atto dell’autorizzazione della Regione Basilicata all’estensione del servizio di tesoreria regionale in favore dell’ARPAB a partire dal 01.03.2016;
- la DDG n.160 del 22.03.2016 di “*Presa d’atto nota del tesoriere prot. n.3263 del 21.03.2016 e adeguamento condizioni servizio di Tesoreria a quelle previste per la Regione Basilicata*”;
- la DDG n.547 del 29.12.2016 concernente “*Presa d’atto comunicazioni regionali - proroga tecnica convenzione di Tesoreria*”;
- la DDG n.152 del 29.04.2017 concernente “*Presa d’atto comunicazioni regionali - ulteriore proroga tecnica convenzione di Tesoreria*”;
- la DDG n.381 del 22.11.2017 “*Presa d’atto comunicazioni regionali - proroga tecnica convenzione di Tesoreria*”;
- la Determina n.368 del 04.05.2018 “*Presa d’atto comunicazioni regionali - proroga tecnica convenzione di Tesoreria*”;
- la DDG n.326 del 08.11.2018 “*Presa d’atto comunicazioni regionali – proroga convenzione regionale di tesoreria nelle more dell’espletamento della gara aggregata per il servizio di tesoreria di Regione, Aziende Sanitarie ed Enti e Società dipendenti e/o controllati dalla Regione Basilicata*”;

Considerato che l’Istituto Tesoriere-Banca Popolare di Bari con propria nota assunta al protocollo dell’Ente con numero 0001751 del 31.01.2019 ha presentato il conto della propria gestione di cassa relativa all’esercizio 2018 che qui si allega;

Preso atto del Verbale del Revisore Unico dei Conti n.5/2019 del 06.02.2019 relativo alla verifica di cassa al 31.12.2018 acquisito al prot. agenziale n.0002145 del 07.02.2019 allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

DETERMINA

Per le motivazioni in fatto ed in diritto di cui alla narrativa e qui da intendersi integralmente trascritte e riportate:

- di prendere atto del Conto Consuntivo reso dal Tesoriere Banca Popolare di Bari con nota assunta al protocollo dell’Ente con numero 0001751 del 31.01.2019 allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
- di prendere atto del Verbale del Revisore Unico dei Conti n.5/2019 del 06.02.2019 relativo alla verifica di cassa al 31.12.2018 acquisito al prot. agenziale n.0002145 del 07.02.2019 allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

- di parificare le risultanze del conto della gestione di cassa del Tesoriere Banca Popolare di Bari per l'esercizio 2018, che vengono di seguito riportate, a quelle delle scritture contabili dell'Ente, con le quali coincidono e che saranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del Rendiconto Generale 2018:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 01.01.2018			11.464.407,57
Riscossioni	183.727,61	14.863.589,34	15.047.316,95
Pagamenti	1.587.462,38	14.883.629,35	16.471.091,73
Fondo di cassa al 31.12.2018			10.040.632,79

- di trasmettere copia del presente atto al Revisore Unico dei Conti dott. Donato Madaro, all'Istituto Tesoriere-Banca Popolare di Bari e al Responsabile della Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione, Dott.ssa Anna Cammarota, per quanto di rispettiva competenza;
- di dichiarare il presente provvedimento urgente ed immediatamente eseguibile per gli adempimenti contabili.

L'ISTRUTTORE

Monia Pagano

IL DIRIGENTE

Eufrasia Pesarini

Il presente atto è firmato con firma digitale certificata. Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo del presente sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

DETERMINAZIONE DIRETTORIALE

OGGETTO

Presa d'atto parificazione dei dati della gestione di cassa del Tesoriere con le scritture contabili dell'Ente al 31.12.2018.

OSSERVAZIONI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO Eufrasia Pesarini 19/02/2019

OSSERVAZIONI

IL DIRETTORE TECNICO SCIENTIFICO _____

Elenco Firme del provvedimento n. 2019/D.00133 del 19/02/2019

Numero Certificato: 2A0A47812C01C8A4D5A2EB530E59B33F

Rilasciato a: dnQualifier=16992677, SN=PAGANO, G=MONIA,
SERIALNUMBER=IT:PGNMNO75R43G590P, CN=PAGANO MONIA, O=non presente, C=IT

Valido da: 13/06/2017 02:00:00

fino a: 14/06/2023 01:59:59

documento firmato il : 19/02/2019

Numero Certificato: 045D96AD13068B980626A6F00FB1217B

Rilasciato a: dnQualifier=12584732, SN=PESARINI, G=EUFRASIA,
SERIALNUMBER=IT:PSRFRS67A69G942Q, CN=PESARINI EUFRASIA, O=non presente,
C=IT

Valido da: 05/12/2013 01:00:00

fino a: 06/12/2019 00:59:59

documento firmato il : 19/02/2019

Numero Certificato: 045D96AD13068B980626A6F00FB1217B

Rilasciato a: dnQualifier=12584732, SN=PESARINI, G=EUFRASIA,
SERIALNUMBER=IT:PSRFRS67A69G942Q, CN=PESARINI EUFRASIA, O=non presente,
C=IT

Valido da: 05/12/2013 01:00:00

fino a: 06/12/2019 00:59:59

documento firmato il : 19/02/2019

Numero Certificato: 548C3E7961859CDB159C094ED42F27F3

Rilasciato a: dnQualifier=12947393, SN=Dapoto, G=Gerardo,
SERIALNUMBER=IT:DPTGRD59C13G942U, CN=Dapoto Gerardo, O=non presente, C=IT

Valido da: 08/04/2014 02:00:00

fino a: 08/04/2020 01:59:59

documento firmato il : 19/02/2019

Numero Certificato: 045D96AD13068B980626A6F00FB1217B

Rilasciato a: dnQualifier=12584732, SN=PESARINI, G=EUFRASIA,
SERIALNUMBER=IT:PSRFRS67A69G942Q, CN=PESARINI EUFRASIA, O=non presente,
C=IT

Valido da: 05/12/2013 01:00:00

fino a: 06/12/2019 00:59:59

documento firmato il : 19/02/2019



BANCA
POPOLARE
DI BARI

A.O.O. - A.R.P.A.B. - Protocollo Generale -	
31 GEN. 2019	
Prot. n. <u>1751</u>	
Tit. _____	Car. _____
Cl. _____	Fasc. _____
Per competenza _____	

A.O.O. - A.R.P.A.B. - Protocollo Generale -
31 GEN. 2019
ARRIVO AL PROTOCOLLO

Potenza, 30 Gennaio 2019

Prot. n.158

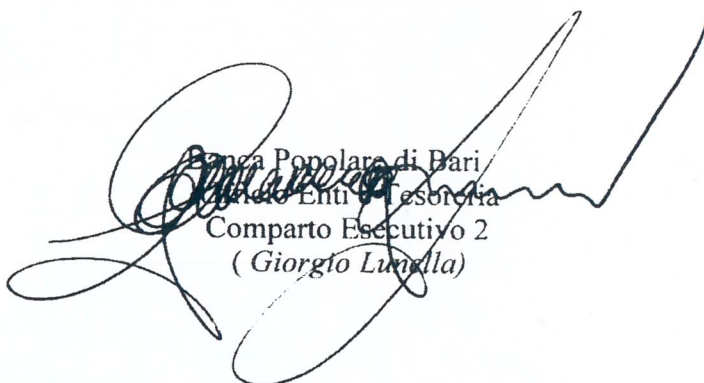
Spett.le
A.R.P.A.B. POTENZA
Ufficio Ragioneria
Via Della Fisica 18 C/D
85100 P O T E N Z A

Oggetto: Conto consuntivo reso dal Tesoriere - A.R.P.A.B. esercizio 2018.

Si trasmette in allegato alla presente, il conto consuntivo relativo all'esercizio 2018 con le seguenti risultanze e con effettivo fondo cassa di € 10.040.632,79 così costituito:

• Fondo cassa esercizio 2017	€	11.464.407,57
Entrate		
• Riscossioni in conto Residui	€	183.727,61
• Riscossioni in conto competenza	€	14.863.589,34
• <u>TOTALE ENTRATE</u>	€	15.047.316,95
Uscite		
• Pagamenti in conto Residui	€	1.587.462,38
• Pagamenti in conto competenza	€	14.883.629,35
• <u>TOTALE USCITE</u>	€	16.471.091,73
Riepilogo		
Totale Entrate	€	15.047.316,95
Totale Uscite	€	16.471.091,73
Fondo cassa esercizio 2018	€	10.040.632,79

Il tesoriere si è dato carico di tutti gli ordinativi di riscossione, si è dato scarico, per contro di tutti i mandati i quali sono di numero ed importo pari a quelli emessi e muniti di debita quietanza.


Banca Popolare di Bari
Ufficio Enti e Tesoreria
Comparto Esecutivo 2
(Giorgio Lunella)

VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI N.5/2019

L'anno 2019 il giorno 6 febbraio alle ore 17,30 si è riunito, presso il proprio studio professionale, ubicato in Avellino alla via A. de Gasperi n.1, il Revisore Unico dei Conti nella persona del Dott. Donato Madaro per procedere alla verifica trimestrale relativa al IV trimestre 2018, giusto avviso di convocazione del 18 gennaio 2019, con all'ordine del giorno:

- 1) Verifica di tesoreria al 31/12/2018;
- 2) Verifica di cassa economale delle U.O. Dipartimentali di Potenza, Matera e Metaponto al 31 dicembre 2018;
- 3) Varie ed eventuali.

Verifica trimestrale di cassa

Relativamente al primo punto posto all'ordine del giorno, a seguito della trasmissione in data 23 gennaio 2019 ed in data 29 gennaio 2019 a mezzo PEC da parte della Direzione Amministrativa della seguente documentazione:

- Saldo Tesoreria al 31/12/2018;
- Rendiconto Tesoriere al 31/12/2018;
- Determinazione Direttoriale n.1190/2018 del 14/12/2018;
- Determinazione Direttoriale n.1204/2018 del 18/12/2018;
- Determinazione Direttoriale n.80/2019 del 29/01/2019.

Il Revisore Unico

Premesso che:

- il servizio di tesoreria è stato affidato alla Banca Popolare di Bari fino al 30/10/2017 in base ad apposita convenzione deliberata del Direttore n.152 del 23.04.2017;
- che il predetto servizio, con Deliberazione del Direttore Generale n.326 del 08/11/2018, è stato esteso al 30/04/2019;

Tenuto conto che:

- nel periodo in esame, con DDG n. 304 del 12.10.2018 è stato nominato il nuovo Direttore Amministrativo nella persona della dott.ssa Eufrazia Pesarini;

Attesta quanto segue:

Verbale del Revisore Unico dei Conti

- che il saldo di cassa di fatto della Tesoreria alla data del 31/12/2018 risultante dal rendiconto di cassa (allegato al presente verbale) è di € 10.040.632,79 ed è determinato da:

Saldo di cassa al 1/01/2018	€ 11.464.407,57
Riscossioni	€ 15.047.316,95
Pagamenti	€ 16.471.091,73
Totale	€ 10.040.632,79

- che il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo di cassa al 1/01/2018	€ 11.464.407,57
Reversali emesse	€ 15.047.316,95
Mandati emessi	€ 16.471.091,73
Saldo	€ 10.040.632,79
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 0,00

- che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto della convenzione del servizio;
- che l'Ente non ha utilizzato l'anticipazione di cassa.

Verbale della verifica di cassa delle gestioni degli agenti contabili

A questo punto si passa alla trattazione del secondo punto all'ordine del giorno.

A seguito della ricezione della relativa documentazione,

Il Revisore Unico

Premesso che

- presa d'atto della scadenza degli incarichi di PP.OO. Nomina economo e cassieri dipartimentali, istituito con regolamento deliberato con delibera del Direttore n. 186 del 25.10.2011;

Vista

- la delibera del Direttore n. 33 del 22.01.2016 contenente il "Regolamento per la disciplina degli agenti contabili interni: servizi di economato, inventario, approvato con deliberazione n. 231 del 22.12.2010 e n. 69 del 14.03.2013- modifiche";
- la Deliberazione n° 30 del 26.01.2017 ad oggetto: "Disciplina anticipazioni somme agli Agenti Contabili del Dipartimento Provinciale di Potenza, del Dipartimento Provinciale di Matera e del Centro Ricerche di Metaponto. Modifiche"
- la nota prot. 0000466 del 17.01.2012, dove si chiedeva alla Banca Popolare di Bari l'apertura di n. 3 c/c a nome dei dipartimenti provinciali di Potenza e Matera, oltre che del Centro Ricerche di Metaponto con n. di conto
Potenza – IT65A0542404201000000153358

Verbale del Revisore Unico dei Conti



Metaponto – IT70I0542416101000000157237

Matera – IT93B0542416101000000156901

Considerato

- che la gestione della cassa dipartimentale interna è stata affidata ai seguenti cassieri:

Ufficio Cassa Dipartimento di Potenza	Rag. Gerardo Dapoto;
Ufficio Cassa Dipartimento di Matera	P.I. Leonardantonio Faliero;
Ufficio Cassa Dipartimento di Metaponto	Dott. Angelo Dichio.

ed è regolamentata con atto deliberato dal Direttore n. 186 del 25.10.2011, relativamente ai cassieri dei Dipartimenti di Potenza e Matera e delibera n. 117 del 22 aprile 2013 relativamente al cassiere del Centro Ricerche di Metaponto;

Attesta quanto segue:

Si procede alla verifica e al controllo delle risultanze contabili della cassa economato delle varie U.O. Dipartimentali:

Potenza – Cassiere Rag. Gerardo Dapoto

Le risultanze contabili della cassa economale per il periodo dal 1/10/2018 al 13/12/2018 – rendiconto n.4 ammontano ad € 1.251,39, come da determinazione direttoriale n.1190 del 14/12/2018.

Il saldo di cassa al 13/12/2019 è di € 248,61 con spese documentate, rendicontate ed approvate con la determinazione su menzionata.

Matera – Cassiere P.I. Leonardantonio Faliero

Le risultanze contabili della cassa economale per il periodo dal 11/09/2018 al 13/12/2018 di cui al rendiconto n.5, inizialmente approvato con determinazione direttoriale n.1191 del 14/12/2018, sono state nuovamente approvate con determinazione direttoriale n.80 del 29/01/2019, la quale ha annullato e sostituito la predetta deliberazione con un rendiconto pari ad € 1.000,00.

Il saldo di cassa al 13/12/2018 è di € 0,00 con spese documentate, rendicontate ed approvate con la determinazione su menzionata.

Il Revisore procede alla verifica a campione dei giustificativi di spesa rendicontati: fattura elettronica n.8/136 del 3/10/2018 del fornitore Italy srl, relativa a spese di manutenzione varie su auto Alfa v159, per l'importo totale di € 207,18 in regime di split payment, regolarmente pagata per l'importo di € 169,82, come da mandato emesso n.201801646 del 9/10/2018.

Metaponto – Cassiere Dott. Angelo Dichio

Le risultanze contabili della cassa economale per il periodo dal 1/10/2018 al 14/12/2018 – rendiconto n.4 ammontano ad € 1.000,00 come da determinazione direttoriale n.1204 del 18/12/2018.

Il saldo di cassa al 14/12/2018 è di € 0,00 con spese documentate, rendicontate ed approvate con la determinazione su menzionata.

Verbale del Revisore Unico dei Conti

Il Revisore Unico, terminata la propria verifica alle ore 13.00,

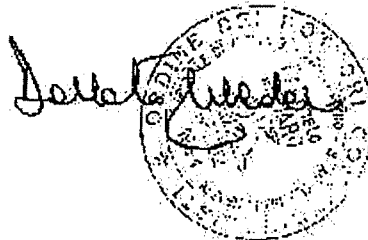
Dispone

la trasmissione a mezzo PEC di copia del presente verbale:

- Al protocollo dell'Ente;
- al Direttore Generale;
- al Direttore Amministrativo;
- alla Dott.ssa Monia Pagano;
- ai Responsabili cassieri dei Dipartimenti di Potenza, Matera e Metaponto;
- all'Istituto Tesoriere.

Avellino, 6 febbraio 2019

Il Revisore Unico dei Conti
Dott. Prof. Donato Madaro



PEC Protocollo

Da: Per conto di: donato.madaro@pec.it [posta-certificata@pec.aruba.it]
Inviato: giovedì 7 febbraio 2019 11:06
A: 'Direzione amministrativa'; protocollo@pec.arpab.it
Cc: monia.pagano@arpab.it
Oggetto: POSTA CERTIFICATA: verbale n.5/2019 del Revisore Unico dei Conti di verifica trimestrale IV trimestre 2018
Allegati: daticert.xml; postacert.eml (173 KB)
Firmato da: posta-certificata@pec.aruba.it

GuparAddin.AreaOrganizzativaOmogenea:

ARPAB

GuparAddin.DataDiProtocollazione:

07/02/2019

GuparAddin.NumeroDiProtocollo:

2019-0002145

Messaggio di posta certificata

Il giorno 07/02/2019 alle ore 11:06:01 (+0100) il messaggio
"verbale n.5/2019 del Revisore Unico dei Conti di verifica trimestrale IV trimestre 2018"
è stato inviato da "donato.madaro@pec.it"
indirizzato a:
monia.pagano@arpab.it direzioneamministrativa@pec.arpab.it protocollo@pec.arpab.it
Il messaggio originale è incluso in allegato.
Identificativo messaggio: opec2891.20190207110601.13036.272.2.64@pec.aruba.it

PEC Protocollo

Da: PEC Protocollo [protocollo@pec.arpab.it]
Inviato: giovedì 7 febbraio 2019 11:22
A: Direzione Amministrativa
Oggetto: Notifica di avvenuta protocollazione documento 2019-0002145
Allegati: Prot_2019-0002145.msg

GuparAddin.DataDiProtocollazione:
Nessuna

Questa è una notifica automatica di avvenuta protocollazione del seguente messaggio:

Oggetto: POSTA CERTIFICATA: verbale n.5/2019 del Revisore Unico dei Conti di verifica trimestrale IV trimestre 2018 Data di invio: 07/02/2019 11:06
Mittente: Per conto di: donato.madaro@pec.it <posta-certificata@pec.aruba.it>
Destinatari: monia.pagano@arpab.it <monia.pagano@arpab.it> 'Direzione amministrativa' <direzioneamministrativa@pec.arpab.it> protocollo@pec.arpab.it <protocollo@pec.arpab.it>

Il protocollo attribuito è il seguente:

Numero: 2019-0002145

Area Organizzativa Omogenea: ARPAB

Il messaggio originale è in allegato a questa mail

