



Deliberazione del Direttore Generale n. 472 del 25 LUG 2018, avente come oggetto:

“APPROVAZIONE CONTI GIUDIZIALI DELL’AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DELLA VALTELLINA E DELL’ALTO LARIO - ANNO 2017”.

ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

1. Esposizione del contenuto della delibera

Approvazione conti giudiziali - anno 2017.

2. Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo relativo alla presente delibera

3. La presente delibera non comporta oneri

Responsabile del procedimento
Il Direttore della U.O.C.
Economico Finanziario
Giuliana Rabbiosi

Pratica gestita da Elena Divitini

Sondrio, _____


ATTESTAZIONE di COMPATIBILITA' di BUDGET per gestore di spesa
 Area Sanitaria

| ANNO | CONTO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|------|-------|-------------|---------|
| | | | |
| | | | |

 Area Territoriale

| ANNO | CONTO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
|------|-------|-------------|---------|
| | | | |
| | | | |

Si attesta che l'importo relativo all'anno 2018 sarà compatibile con il Budget assegnato.

Sondrio, _____

Il Responsabile Gestore di spesa
U.O.C. _____

VISTO di COPERTURA ECONOMICO - PATRIMONIALE

Il costo complessivo di € 0.000.000 sarà imputato nel Bilancio così come segue:

| BILANCIO | N. CONTO e DESCRIZIONE | IMPORTO 2018 | IMPORTO 2019 | IMPORTO 2020 | TOTALE |
|---------------|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|
| SAN | | | | | |
| | | | | | |
| Totale | | | | | |
| TER | | | | | |
| | | | | | |
| Totale | | | | | |
| TOTALE | | | | | |

Sondrio, 24/07/2018

Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziario
(Giuliana Rabbiosi)

Giuliana Rabbiosi



DELIBERAZIONE n. **472** del **25 LUG 2018**...

OGGETTO: "APPROVAZIONE CONTI GIUDIZIALI DELL'AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DELLA VALTELLINA E DELL'ALTO LARIO – ANNO 2017".

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del DIRETTORE della U.O.C. Economico Finanziario

RICHIAMATO il Regio Decreto n. 2440 del 18/11/1923 "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato" e suo Regolamento attuativo approvato con Regio Decreto n. 827 del 23/05/1924 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato";

CONSIDERATO che il D.P.R. n. 761 del 20/12/1979 all'art. 28 estende ai dipendenti delle aziende sanitarie il regime di responsabilità previsto per gli impiegati civili dello Stato e quindi li sottopone alla giurisdizione della Corte dei Conti attraverso gli strumenti del giudizio di conto e della responsabilità amministrativa;

RIBADITO che compito fondamentale dell'agente contabile è quello di rendere annualmente il conto giudiziale della sua gestione alla Corte dei Conti, la quale, al fine di tutelare i diritti patrimoniali della collettività, accerta la correttezza e la regolarità della gestione del denaro o dei beni pubblici da parte dell'agente contabile;

VISTA la nota della Regione in data 3/12/2014 prot. 38650 avente ad oggetto "Approvazione conto giudiziale" e le Linee Guida per l'individuazione degli agenti contabili negli enti del SSR allegate;

VISTA altresì la nota regionale in data 9/06/2017 prot. 118094 ad oggetto "Approvazione Conto giudiziale – riforma regionale ex L.R. n. 23/2015 ed entrata in vigore del D.Lgs. n. 174/2016", nella quale si puntualizza che le ASST, subentrando alle precedenti aziende, sono assoggettate agli obblighi in materia di agenti contabili e giudizio sui conti;

RICHIAMATI:

- il provvedimento deliberativo n. 700 del 23/11/2016 con il quale questa Azienda ha individuato i propri agenti contabili a far data dal 1/01/2016, approvando nel contempo il regolamento in materia di agenti contabili e resa dei conti giudiziali;
- la delibera n. 575 del 24/08/2017 con la quale sono stati approvati i conti giudiziali dell'ASST della Valtellina e dell'Alto Lario – anno 2016;



VISTI i conti giudiziali relativi all'anno 2017 predisposti dagli agenti contabili principali e secondari aziendali entro il 31/01/2018, come individuati nel predetto Regolamento e come previsto dall'art.11 del Regolamento in essere, allegati alla presente ed in particolare:

- Conto del Tesoriere (Mod. 11/A)
- Conto dell'addetto alla riscossione/cassiere (Mod. 21)
- Conto dell'economista (Mod. 23)
- Conto del consegnatario di beni di consumo (Mod. 24/B);

VISTE le attestazioni di parificazione ottenute sui conti stessi da parte del Responsabile dell'U.O.C. Economico Finanziario, allegate alla presente e attestanti la verifica e la quadratura con quanto rilevato in contabilità e nel Bilancio di esercizio 2017, bilancio adottato dall'Azienda con delibera n. 362 del 28/05/2018;

DATO ATTO che l'art. 138 del D.Lgs. 26 agosto 2016, n. 174 "Codice di giustizia contabile" parte III Giudizio sui conti, stabilisce che ciascuna Amministrazione pubblica individua un responsabile del procedimento per la verifica e il controllo amministrativo sui conti giudiziali dell'Ente ed istituisce l'Anagrafe degli agenti contabili sul sistema informativo della Corte dei Conti (SIRECO), sul quale vanno anche trasmessi e autenticati i conti giudiziali resi dagli agenti contabili;

VISTA la delibera n. 564 del 10/8/2017 di nomina del responsabile del procedimento aziendale ai sensi della predetta normativa;

VISTA l'attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

DATO ATTO che il Responsabile del procedimento è il Direttore della U.O.C. Economico Finanziario;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario;

DELIBERA

Per tutti i motivi in premessa indicati:

1. di approvare i conti giudiziali 2017 predisposti dagli agenti contabili principali e secondari dell'ASST della Valtellina e dell'Alto Lario, come individuati nel Regolamento approvato con delibera n. 700 del 23/11/2016 ed in particolare:
 - Conto del Tesoriere (Mod. 11/A)
 - Conto dell'addetto alla riscossione/cassiere (Mod. 21)
 - Conto dell'economista (Mod. 23)
 - Conto del consegnatario di beni di consumo (Mod. 24/B);



2. di prendere atto delle attestazioni di parificazione ottenute sui conti stessi da parte del Responsabile dell'U.O.C. Economico Finanziario;
3. di dare atto che i conti giudiziali e le attestazioni di parificazione sono allegati al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale;
4. di trasmettere i conti giudiziali approvati alla competente sezione giurisdizionale regionale della Corte dei Conti, in modalità telematica, sul sistema informativo della stessa (SIRECO);
5. di dare atto che gli allegati e la correlata documentazione giustificativa della gestione non vengono trasmessi, ma tenuti a disposizione nei limiti di tempo necessari ai fini dell'estinzione del giudizio di conto;
6. di trasmettere altresì il presente provvedimento al Collegio Sindacale per l'attestazione delle verifiche di parifica effettuate dal Responsabile dell'U.O.C. Economico Finanziario, relative alla congruità dei conti giudiziali con le scritture contabili dell'Azienda;
7. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online dell'Azienda, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (art. 17 comma 6, L.R. n.33/2009 così come sostituito dall'art.1 della L.R. n.23/2015).

IL DIRETTORE GENERALE
(Giuseppina Panizzoli)

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Carlo Maria Iacomino)

X IL DIRETTORE
SANITARIO
(Guido Broich)

IL DIRETTORE
SOCIOSANITARIO
(Rosella Petrali)

Deliberazione pubblicata all'Albo online dell'Azienda
dal al

Il Direttore ad interim
U.O.C. Legale, Giuridico e Affari Generali
(Carlo Maria Iacomino)