



Deliberazione n. 603

del 09 AGO 2019

OGGETTO: “APPROVAZIONE CONTI GIUDIZIALI DELL’AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DELLA VALTELLINA E DELL’ALTO LARIO - ANNO 2018”.

II DIRETTORE GENERALE

su proposta del DIRETTORE della UOC 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;

DATO ATTO che con Decreto regionale n. 20009 del 28/12/2018 il Presidio Ospedaliero di Menaggio è stato assegnato alla Asst Lariana a far data dal 1 gennaio 2019, in attuazione della L.R. n. 15/2018;



VISTE da ultimo le note della Corte dei Conti del 4/12/2018 prot. n. 0001579 ad oggetto: "Adempimenti in ordine al deposito dei conti giudiziari" e prot. n. 0001581 ad oggetto: "Modalità di presentazione dei conti giudiziari alla Corte dei Conti per la Regione Lombardia" trasmesse con la nota Regione Lombardia prot. n. A1.2019.0005774 del 09/01/2019 ad oggetto: "Precisazioni della Corte dei Conti per la Regione Lombardia in ordine alla presentazione e al deposito dei conti giudiziari"

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 giudiziari;
- la delibera n. 472 del 25/07/2018 con la quale sono stati approvati i conti giudiziari dell'ASST della Valtellina e dell'Alto Lario – anno 2017;

VISTI i conti giudiziari relativi all'anno 2018 predisposti dagli agenti contabili principali e secondari aziendali entro il 31/01/2019, 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 2018, bilancio adottato dall'Azienda con delibera n. 355 del 15/05/2019 e approvato con D.G.R. n. 1789 del 21/06/2019;

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 giudiziari dell'Ente ed istituisce l'Anagrafe degli agenti contabili sul sistema informativo della Corte dei Conti (SIRECO);

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

VISTI:

- l'attestazione del Direttore della UOC Economico Finanziario, che, anche in qualità di Responsabile del Procedimento, attesta la regolarità tecnica e di legittimità del provvedimento;



- l'attestazione del Direttore della UOC Economico Finanziario, in ordine alla regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa complessiva;

DATO ATTO che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

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

DELIBERA

per tutti i motivi in premessa indicati e che qui si intendono integralmente riportati

1. di approvare i conti giudiziali 2018 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, tramite PEC;
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).



8. di dare mandato alla UOC Economico Finanziario per quanto consegue l'adozione del seguente provvedimento;
9. di dare mandato al Responsabile del Procedimento per la cura dei successivi adempimenti ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

IL DIRETTORE GENERALE
(dr. Tommaso Saporito)

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(dr. Andrea De Vitis)

IL DIRETTORE
SANITARIO
(dott.ssa Giuseppina Ardemagni)

IL DIRETTORE
SOCIOSANITARIO
(dr. Antonino Zagari)



ALLEGATO

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA, DI LEGITTIMITA', CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA
UOC PROPONENTE: ECONOMICO FINANZIARIO

Si attesta la regolarità tecnica e la legittimità del provvedimento essendo state osservate le norme e le procedure previste per la specifica materia.

Sondrio, 8/8/2019

Pratica gestita da: Elena Divitini

IL DIRETTORE UOC Economico Finanziario
(Dott.ssa Giuliana Rabbiosi)

UOC ECONOMICO FINANZIARIA

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa complessiva scaturente dal presente provvedimento così come segue:

BILANCIO	N. CONTO e DESCRIZIONE	IMPORTO 2019	IMPORTO 2020	IMPORTO 2021	TOTALE
SAN					
Totale					
TER					
Totale					
TOTALE					

Sondrio, 8/8/2019

IL DIRETTORE
UOC Economico Finanziario
Dott.ssa Giuliana Rabbiosi