

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

Via dei Lotti, n. 40
36061 Bassano del Grappa (VI)
Codice fiscale e partita IVA 00913430245

N. 786 DEL 30/04/2024

DELIBERAZIONE
del

DIRETTORE GENERALE

Nominato con D.P.G.R. n. 13 del 26/02/2024

Coadiuvato dai sigg.:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa MICHELA CONTE

DIRETTORE SANITARIO

dr. ANTONIO DI CAPRIO

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO – SANITARI

dott. EDDI FREZZA

OGGETTO: APPROVAZIONE CONTO GIUDIZIALE DELL'AGENTE CONTABILE
TESORIERE PER L'ESERCIZIO 2023.

IL DIRETTORE GENERALE
DELL'AZIENDA ULSS 7 PEDEMONTANA
dott. Carlo Bramezza

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs n. 82/2005, del T.U. n. 445/2000 e norme collegate, il quale
sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi
informatici dell'Azienda.*

Proponente: UOC CONTABILITA E BILANCIO
Anno Proposta: 2024 Numero Proposta: 808/24

Il Direttore dell'U.O.C Contabilità e Bilancio nonché Responsabile del procedimento, attesta che la presente proposta di deliberazione è stata regolarmente istruita nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e regolamentare: f.to Fabiola Grazian

Il dirigente, Direttore dell'U.O.C Contabilità e Bilancio riferisce quanto segue.

Premesso che:

- il regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità dello Stato, Regio Decreto 25.05.1924, n. 827 all'art. 610 dispone che "[...] gli agenti dell'amministrazione incaricati delle riscossioni e dei pagamenti o che ricevono somme dovute allo Stato o altre delle quali lo Stato diventa debitore o hanno il maneggio di pubblico denaro [...] devono rendere ogni anno alla Corte il conto giudiziale della loro gestione".
- sempre il Regio Decreto n. 827/1924 all'art. 178 definisce quali sono le figure di agente contabile delle amministrazioni pubbliche e alla lettera b) è citato il tesoriere.
- l'art. 28 del DPR 20.12.1979 n. 761 ha uniformato per i dipendenti delle U.L.S.S. il sistema di responsabilità vigente per gli impiegati civili dello stato di cui al DPR n. 3/1957 e s.m.i. per quanto attiene all'accertamento della corretta gestione contabile, in analogia con quello vigente per gli enti locali di cui al D.Lgs. n. 267/2000.
- con nota n. 282436 del 02/07/2014 la Regione Veneto ha inviato i modelli e le istruzioni operative per la compilazione elaborati dalla Corte dei Conti - Sezione Giurisdizionale per il Veneto - con il supporto di un gruppo di lavoro di esperti aziendali da utilizzare ogni anno per la predisposizione dei conti giudiziali.

Preso atto che l'Agente Contabile Tesoriere UniCredit S.p.A. ha trasmesso via Pec il conto giudiziale dell'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana relativo all'anno 2023 sottoscritto, per l'Area Sanitaria e per le Aree Sociali, con firma autografa e per esteso, al UOC Contabilità e Bilancio dell'Azienda Sanitaria in data 23/04/2024, ns. prot. n. 38410 del 24/04/2024, conservato agli atti presso l'UOC Contabilità e Bilancio;

Dato atto che sono stati prodotti i seguenti allegati al Conto Giudiziale, agli atti presso l'UOC Contabilità e Bilancio:

- riconciliazioni;
- verbali delle verifiche di cassa effettuate dal Collegio Sindacale;
- estratto conto scalare del Tesoriere;
- attestazione del Tesoriere relativamente a contributi/sponsorizzazioni;
- attestazione del Tesoriere relativamente a ispezioni o verifiche e controlli da parte della Banca d'Italia;
- prospetto mensile sintetico riepilogativo degli incassi del Bancoposta e dei versamenti al Tesoriere;

Richiamati:

- il R.D. del 12 luglio 1934 n. 1214 "Approvazione del testo unico delle leggi sulla Corte dei Conti";
- il R.D. del 13 agosto 1933 n. 1038 "Approvazione del regolamento di procedura per i giudizi innanzi alla Corte dei Conti";
- il R.D. del 23 maggio 1924 n. 827 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio per la contabilità generale dello Stato";
- il R.D. 18 novembre 1923 n. 2440 "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato";
- il D.Lgs. del 30 giugno 2011 n.123 "Riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile e potenziamento dell'attività di analisi e valutazione della spesa, a norma dell'articolo 49 della legge 31 dicembre 2009 n, 196;
- il D.Lgs. 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.”;
- il D.Lgs. 14 gennaio 1994 n. 20, “Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti”, l’art. 2 restituzione del conto e della relativa documentazione decorsi cinque anni dal deposito;
 - il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
 - il D.M. 15 giugno 2012 “Nuovi modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP) delle aziende del servizio sanitario nazionale”;
 - il D.M. 20 marzo 2013 “Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle aziende del servizio sanitario nazionale”;
 - la L.R. del 14 settembre 1994, n. 56 “Norme e principi per il riordino del servizio sanitario regionale in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 "riordino della disciplina in materia sanitaria", così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517”;
 - la L.R. del 14 settembre 1994, n. 55 “Norme sull’assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle unità locali socio sanitarie e delle aziende ospedaliere in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 "riordino della disciplina in materia sanitaria", così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517”;
 - la D.G.R. n. 2326 del 20 novembre 2012 “Adozione nuovo schema del piano dei conti dello Stato Patrimoniale obbligatorio per le aziende sanitarie del Veneto.”;
 - la L.R. del 25 ottobre 2016 n. 19 “Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto – Azienda Zero. Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle aziende Ulss”;
 - l’Atto Aziendale;
 - la deliberazione del Commissario n. 833 del 24.06.2020 con la quale si rinnova per ulteriori 4 anni sino al 31/07/2024 il contratto relativo alla concessione del servizio di tesoreria/cassa con l’istituto bancario UniCredit Spa, assegnato nel 2015 a seguito di gara in area vasta;
 - la delibera aziendale di nomina degli agenti contabili n. 632 del 23/07/2014 in cui UniCredit S.p.a. è stato individuato e nominato quale Agente Contabile Tesoriere e le successive deliberazioni di ricognizione degli agenti contabili che hanno confermato la nomina di Unicredit S.p.A, delle si richiamano le più recenti: n. 2493 del 29/12/2022 e 2254 del 29/12/2023.

Riferito inoltre che:

- l’Agente Contabile Tesoriere ed il Direttore dell’UOC Contabilità e Bilancio hanno predisposto la documentazione e gli allegati relativi al Conto Giudiziale dell’Agente Contabile Tesoriere seguendo le specifiche degli allegati “Istruzioni operative per la compilazione dei conti giudiziali” (Allegato B alla Delibera “Individuazione e nomina degli Agenti Contabili e ricognizione degli stessi per gli anni 2011-2012-2013” n. 623 del 23/07/2014), predisposto dalla Regione Veneto, e quello relativo ai “Modelli dei Conti Giudiziali rielaborati dalla Regione Veneto” (Allegato C della medesima deliberazione);
- il Direttore dell’UOC Contabilità e Bilancio, visto l’articolo 618 del R.D. n. 827 del 23.5.1924, ha rilasciato l’Attestazione di Parifica positiva del suddetto conto dell’Agente Contabile Tesoriere;
- il Collegio Sindacale provvederà a prendere atto dell’attestazione di parifica effettuata dal Direttore dell’UOC Contabilità e Bilancio, relativa alla congruità dei conti giudiziali con le scritture contabili dell’ente, nella prima seduta successiva alla data del presente provvedimento.
- la Regione Veneto - Area Sanità e Sociale – Sezione Programmazione Risorse Finanziarie SSR – con comunicazione mail del 26/2/2016 ha specificato le modalità di deposito tramite portale Sireco, i termini di deposito di tutti i conti giudiziali alla Corte dei Conti e ha trasmesso le istruzioni operative e i modelli finalizzati a consentire la corretta predisposizione dei conti giudiziali;
- con mail del 21/03/2017 la Regione Veneto ha fornito ulteriori indicazioni relativamente al deposito dei conti giudiziali a seguito della fusione per incorporazione di cui alla L.R. 19/2016.

Tutto ciò premesso, il dirigente propone di approvare il Conto Giudiziale dell’esercizio 2023 presentato dall’Agente Contabile Tesoriere UniCredit S.p.A. relativo all’Azienda ULSS n. 7

Pedemontana e di notificare formalmente la presente deliberazione ai responsabili dei competenti settori, all'Agente Contabile e al Collegio Sindacale.

IL DIRETTORE GENERALE

Viste e condivise la relazione e la proposta del responsabile del procedimento e ritenuto di approvarle;

Dato atto che il responsabile del servizio competente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale, regionale e regolamentare;

Acquisito il parere favorevole dei Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio-Sanitari per quanto di rispettiva competenza;

DELIBERA

1. di approvare, per le ragioni espresse in premessa, il Conto Giudiziale dell'esercizio 2023 presentato dall'Agente Contabile Tesoriere UniCredit S.p.A. relativo all'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana e conservato agli atti presso l'UOC Contabilità e Bilancio;
2. di notificare formalmente la presente deliberazione ai responsabili dei competenti settori, all'Agente Contabile e al Collegio Sindacale;
3. di incaricare l'UOC Contabilità e Bilancio, previa presa d'atto della parifica da parte del Collegio al deposito del conto giudiziale sul portale nazionale Sireco nei tempi e con le modalità previsti dalla normativa vigente;
4. di dare atto che la presente deliberazione viene pubblicata all'albo del sito istituzionale dell'Azienda per 10 gg. consecutivi, inviata contestualmente al Collegio Sindacale e diventa esecutiva il giorno stesso della sua pubblicazione, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 1386 del 22/7/2022.