

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

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

N. 689 DEL 21/04/2023

DELIBERAZIONE
del

DIRETTORE GENERALE

Nominato con D.P.G.R. n. 26 del 26/02/2021

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 2022.

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: 2023 Numero Proposta: 726/23

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 proponente 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;

Preso atto che:

- 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.
- l'Agente Contabile Tesoriere UniCredit S.p.A. ha trasmesso via Pec il conto giudiziale dell'Azienda ULSS n. 7 Pedemontana relativo all'anno 2022 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 2 marzo 2023, ns. prot. n. 19135 del 03.03.2023, 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 quali si richiama la più recente: n. 2493 del 29/12/2022.

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 2022 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 2022 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 dare atto che la presente deliberazione viene pubblicata all'albo del sito istituzionale dell'Azienda per 10 gg. continuativi, 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.