



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del

23 GIU. 2022

OGGETTO: approvazione dei conti giudiziali degli Agenti Contabili Cassieri preposti alle Casse dell'esercizio finanziario 2021.

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT.SSA PAOLA LATTUADA

**SU PROPOSTA DEL
DIRETTORE U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA**

accertata la competenza procedurale, sottopone in data 23 GIU. 2022 l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato, la cui spesa rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del Procedimento
Direttore U.O.C. Economico Finanziaria
Dott.ssa Emilia Martignoni

IL DIRETTORE U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA

ha registrato contabilmente che:

x Il presente provvedimento non comporta oneri diretti a carico del Bilancio aziendale

Il Direttore U.O.C. Economico Finanziaria
Dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del 23 GIU. 2022

IL DIRETTORE GENERALE

Viste:

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO;
- la DGR XI/4538 del 15/04/2021 di nomina della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Gaetano Pini/CTO per il periodo 19/04/2021 – 18/04/2024;
- la deliberazione aziendale n. 240 del 19/04/2021 di presa d'atto della predetta DGR XI/4538/2021 e di insediamento del 19/04/2021 sino al 18/04/2024 della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'ASST G.Pini-CTO;

Vista la normativa che regola la materia sugli agenti contabili e la tenuta del conto giudiziale, in particolare:

- il Regio Decreto n. 2440 del 18 novembre 1923 "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato" (in particolare, art.74) e il suo Regolamento attuativo approvato con Regio Decreto n. 827 del 23 maggio 1924 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato" (in particolare, artt. 178 e ss., 192-193, 611 e ss.);
- il Regio Decreto n. 1214 del 12 luglio 1934 "Testo unico delle Leggi sulla Corte dei Conti" (in particolare, artt.44-45);
- il Decreto del Presidente della Repubblica n. 761 del 20 dicembre 1979 "Stato giuridico del personale delle unità sanitarie" (in particolare, art. 28);
- il Decreto Legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della Legge 23 ottobre 1992, n. 421";
- la Legge n. 20 del 14 gennaio 1994 "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti";
- il Decreto del Presidente della Repubblica n. 194 del 31 gennaio 1996 "Regolamento per l'approvazione dei modelli di cui all'art. 114 del Decreto Legislativo 25 febbraio 1995, n. 77, concernente l'ordinamento finanziario e contabile degli Enti locali";
- il Decreto Legislativo n. 76 del 28 marzo 2000 "Principi fondamentali e norma di coordinamento in materia di Bilancio e di contabilità delle Regioni, in attuazione dell'art. 1, comma 4, della legge 25 giugno 1999, n. 208 (in particolare, art. 33);
- il Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti" (in particolare, artt. 93, 160, 226, 227, 233, 239);
- il Decreto del Presidente della Repubblica n. 254 del 4 settembre 2002 "Regolamento concernente le gestioni dei consegnatari e dei cassieri delle amministrazioni dello Stato";
- il Decreto Legislativo n. 174 del 26 agosto 2016 "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124;

Premesso che Regione Lombardia:

- con D.G.R. n. X/1185 del 20/12/2013 ha stabilito che, a partire dall'esercizio 2014, le Aziende Sanitarie, Ospedaliere e gli IRCCS procedano, sulla base della propria organizzazione, all'adozione di apposito Regolamento Aziendale di disciplina della materia degli Agenti Contabili nonché all'individuazione e nomina degli Agenti Contabili tenuti alla resa del Conto



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del 23 GIU. 2022

Giudiziale della propria gestione alla Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti ai sensi del R.D. n. 827/1924;

- con la medesima D.R.G. ha previsto l'emanazione di apposite linee guida regionali per regolamentare le modalità di individuazione dei documenti che costituiscono il Conto Giudiziale e le figure identificabili come agenti contabili;

Richiamate le note regionali:

- del 03/12/2014, prot n.H1.2014.0038650, con la quale la Direzione Generale Salute - U.O.C. Economico Finanziario e Sistemi di Finanziamento ha trasmesso le linee guida per la resa dei Conti Giudiziali a decorrere dall'esercizio 2014;
- del 09/06/2017, prot n. A1.2017.0118094, con cui Regione Lombardia ha richiesto alle Aziende Sanitarie di individuare un Responsabile del procedimento che espliciti l'attività di verifica e controllo amministrativo sui Conti Giudiziali resi dagli Agenti Contabili e provveda al deposito degli stessi alla Sezione Giurisdizionale territorialmente competente;
- del 09/01/2019, prot n. A1.2019.0005774 con la quale la Direzione Centrale Bilancio e Finanza - Risorse Economico - Finanziarie del Sistema Socio Sanitario di Regione Lombardia ha trasmesso le note della Corte dei Conti del 04/12/2018, prot n. 1579, e del 04/12/2018, prot n. 1581 riguardanti ulteriori precisazioni in merito agli adempimenti in ordine al deposito dei Conti Giudiziali ed alle modalità di presentazione dei Conti Giudiziali alla Corte dei Conti;

Dato atto che:

- l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini", con deliberazione n. 512 del 19 dicembre 2014, ha approvato il Regolamento Aziendale di disciplina degli Agenti Contabili;
- l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini", con deliberazione n. 513 del 19/12/2014, integrata dalle deliberazioni n. 298 del 29/06/2015, 596 del 29/12/2015 e n. 262 dell' 11 luglio 2016, ha effettuato la ricognizione di tutti gli "Agenti Contabili di fatto" ed individuato formalmente gli "Agenti Contabili di diritto" identificando i Cassieri preposti alla Casse dell'Azienda;
- a far data dal 1° gennaio 2016, in attuazione della Legge Regionale n. 23 dell'11 agosto 2015, è stata costituita la nuova ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", che ha incorporato l'ex Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" ed il Presidio Ospedaliero "Centro Traumatologico Ortopedico" facente parte dell'ex Azienda Ospedaliera "Istituti Clinici di Perfezionamento", ed è subentrata ex lege nei rapporti attivi e passivi relativi all'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini";
- l'ex Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini", per effetto della Legge Regionale n. 23 del 11/08/2015 e dei successivi Decreti attuativi, è cessata al 31/12/2015 e, pertanto, a far data dal 01/01/2016, tutti gli agenti contabili dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" sono cessati dall'incarico;
- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", con deliberazione n. 571 del 22 dicembre 2016, integrata dalla deliberazione n. 292 del 5 luglio 2017, ha effettuato la ricognizione di tutti gli Agenti Contabili di fatto per il periodo 1° gennaio 2016 - 22 dicembre 2016 ed individuato gli Agenti Contabili di diritto dal 23 dicembre 2016;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del 23 GIU. 2022

- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", con deliberazioni nn. 333 del 18 giugno 2018, 343 del 7 giugno 2019, n. 362 del 1° luglio 2020, n. 334 del 24 giugno 2021 e n. 664 del 29 dicembre 2021 ha preso atto delle ulteriori variazioni intervenute nel corso degli anni 2017, 2018, 2019, 2020 e 2021;
- i Cassieri preposti alla Casse dell'Azienda nell'anno 2021 sono stati:

AGENTI CONTABILI INTERNI:

CUP sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 - Milano:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Gelmetti Marco	Principale (dal 01/01/2021 al 30/09/2021)
Taverriti Mara Cinzia Anna	Principale (dal 01/10/2021 al 31/12/2021)

Attività libero professionale di ricovero sede principale P.za Cardinal Ferrari n. 1 - Mi:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Gelmetti Marco	Principale (dal 01/01/2021 al 30/09/2021)
Taverriti Mara Cinzia Anna	Principale (dal 01/10/2021 al 31/12/2021)

Cassa Economale sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 - Milano:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Daffinà Roberto	Principale (dal 01/01/2021 al 14/07/2021)
La Placa Annalisa	Principale (dal 15/07/2021 al 22/07/2021)
Moretti Marilena	Principale (dal 23/07/2021 al 31/07/2021)
Di Benedetto Claudio	Principale (dal 01/08/2021 al 31/12/2021)

CUP sede Via Bignami n. 1 - Milano:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Gelmetti Marco	Principale (dal 01/01/2021 al 30/09/2021)
Taverriti Mara Cinzia Anna	Principale (dal 01/10/2021 al 31/12/2021)

Attività libero professionale/Archivio Clinico sede Via Bignami n. 1 - Milano:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Gelmetti Marco	Principale (dal 01/01/2021 al 30/09/2021)
Taverriti Mara Cinzia Anna	Principale (dal 01/10/2021 al 31/12/2021)

Attività libero professionale svolta presso gli studi privati dei professionisti:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Caldarini Camilla	Principale
Montironi Fabrizio	Principale
Randelli Filippo Maria Nicola	Principale
Randelli Pietro Simone	Principale



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del 23 GIU. 2022

AGENTI CONTABILI ESTERNI:

CASSA sede P.za Cardinal Ferrari n.1 - Milano:

Nome e Cognome	Tipologia Agente
Intesa Sanpaolo Spa	Principale

ALPA sede P.za Cardinal Ferrari n.1 - Milano:

Nome e Cognome	Agente
Universiis Società Cooperativa Sociale	Titolare

ARCHIVIO sede P.za Cardinal Ferrari n.1 - Milano:

Nome e Cognome	Agente
Coopservice Cooperativa sociale	Titolare

CUP/Accettazione sede di Via Isocrate n. 19 - Milano:

Nome e Cognome	Agente
Universiis società Cooperativa sociale	Titolare

Richiamata la Deliberazione n. 301 del 06/07/2017 con la quale l'Azienda ha nominato, in ottemperanza a quanto disposto dal D.lgs n. 174/2016, art. 139, comma 2, quale responsabile del procedimento per la verifica ed il controllo amministrativo dei Conti Giudiziali resi dagli Agenti Contabili il Dirigente dell'U.O.C. Economico Finanziaria;

Vista la Deliberazione n. 273 del 25 maggio 2022 con la quale è stato approvato il Bilancio d'esercizio 2021;

Preso atto che:

- gli Agenti Contabili preposti alle Casse, presenti nella sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 Milano, nella sede di Via Isocrate n. 19 - Milano, nel P.O. situato in Via Bignami n. 1 - Milano e negli studi privati, hanno presentato alla U.O.C. Economico Finanziaria i Conti giudiziali della propria gestione per l'esercizio finanziario 2021 (Modello nn. 21/A - 21/B e 23/A - 23/B), nel rispetto della normativa vigente in materia, delle Linee Guida di Regione Lombardia del 3 dicembre 2014, prot. n. H1.2014.38650, e del Regolamento Aziendale di disciplina degli Agenti Contabili di cui alla Deliberazione n. 512 del 19 dicembre 2014;
- il Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria dott.ssa Emilia Martignoni ha rilasciato l'attestazione positiva di parificazione dei Conti Giudiziali degli Agenti Contabili preposti alle varie Casse per l'esercizio 2021;

Ritenuto necessario, nel rispetto delle Linee Guida di Regione Lombardia del 3 dicembre 2014, prot. n. H1.2014.38650, procedere all'approvazione dei Conti Giudiziali degli Agenti Contabili, preposti alle varie Casse, presenti nella sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 Milano, nella sede di Via Isocrate - Milano, nel P.O. di Via Bignami n. 1 - Milano e negli studi privati dei professionisti (Modelli nn. 21/A - 21/B e 23/A - 23/B) per l'anno 2021 ed al deposito degli stessi alla



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334 del 23 GIU. 2022

Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti, corredati dall'attestazione di parificazione dei Conti rilasciata dal Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria;

Dato atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;

Su proposta del Responsabile dell'Unità Operativa Complessa Economico Finanziaria;

Viste:

- l'attestazione di regolarità dell'istruttoria e legittimità del presente provvedimento espressa dal Responsabile della U.O.C. proponente;
- l'attestazione di regolarità contabile e della relativa copertura economica da parte del Responsabile della U.O.C. Economico Finanziaria;

Visti i pareri del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario, resi per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 502/1992 e s.m.i;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritti:

1. di approvare i Conti Giudiziali degli Agenti Contabili, presenti nella sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 Milano, nella sede di Via Isocrate n. 19 - Milano, nel P.O. di Via Bignami n. 1 - Milano e negli studi privati dei professionisti, per l'anno 2021 (Modelli nn. 21/A - 21/B e 23/A - 23/B), corredati dall'attestazione di parificazione dei Conti rilasciata dal Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria dott.ssa Emilia Martignoni, che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento (All. 1 e 2);
2. di dare mandato al Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria, responsabile del procedimento per la verifica ed il controllo amministrativo sui Conti Giudiziali, di depositare alla Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti i Conti Giudiziali dei vari Cassieri, preposti alle Casse, presenti nella sede principale di P.za Cardinal Ferrari n. 1 Milano, nella sede di Via Isocrate n. 19 - Milano nel P.O. di Via Bignami n. 1 - Milano, e negli studi privati dei professionisti (Modelli nn. 21/A - 21/B e 23/A - 23/B), corredati dall'attestazione di parificazione dei Conti rilasciata dal Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria dott.ssa Emilia Martignoni;
3. di conservare agli atti dell'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" i Conti Giudiziali inerenti le varie Casse e l'attestazione di parifica dei Conti, sottoscritti in originale, e tutta la documentazione richiesta dalla Regione, come di seguito elencata:



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ¹ 334 del

23 GIU. 2022

- a) deliberazioni nn. 313 del 10 luglio 2017 e 111 del 21 febbraio 2018, relative al Piano di Organizzazione Aziendale Strategico, valido fino all'adozione del nuovo Piano di Organizzazione Aziendale Strategico di cui alla deliberazione n. 298 del 9 giugno 2022;
 - b) deliberazione n. 298 del 9 giugno 2022 di adozione del Piano di Organizzazione Aziendale Strategico 2022-2024;
 - c) deliberazioni nn. 571 del 22 dicembre 2016, 292 del 5 luglio 2017, 333 del 18 giugno 2018, 343 del 7 giugno 2019, 362 del 1° luglio 2020, 334 del 24 giugno 2021 e 664 del 29 dicembre 2021 di individuazione degli Agenti Contabili;
 - d) deliberazione n. 273 del 25 maggio 2022 di approvazione del Bilancio d'esercizio 2021;
4. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;
 5. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale per il previsto parere di competenza;
 6. di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015;
 7. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line aziendale, ai sensi dell'articolo 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015.

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Paola GIULIANI)

DIRETTORE SOCIO SANITARIO
(Dott.ssa Anna Maria MAESTRONI)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Luca Marcello MANGANARO)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Paola LATTUADA)

U.O.C. Economico Finanziaria

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento
Responsabile del Procedimento: dott.ssa Emilia Martignoni
Pratica trattata da: dott.ssa Roberta Bonacina
(Atti n. 2021 - 1.5.1 - 1)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 334, del 23 GIU. 2022

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio informatico di quest'Azienda sul sito internet istituzionale, così come previsto dall'art. 32, comma 1 L. 69/2009, e dall'art. 8 del D. Lgs. 33/2013, dal 24 GIU. 2022 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 48 pagine di cui n. 40 pagine di allegati.

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo
Milano, li _____

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto