



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **340** del

**23 GIU. 2022**

**OGGETTO: approvazione dei Conti giudiziali degli Agenti Contabili Consegnatari dei beni di consumo presso i Magazzini per l'anno 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 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:

☒ 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. 340 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 DGR 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.

340

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 DGR 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, ha effettuato la ricognizione di tutti gli "Agenti Contabili di fatto" ed individuato formalmente gli "Agenti Contabili di diritto" identificando i Consegnetari dei beni di consumo presso i Magazzini a decorrere dall'anno 2014;
- 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 dell'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.

340 del

23 GIU. 2022

- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", con deliberazioni n. 343 del 7 giugno 2019, n. 362 del 1° luglio 2020 e n. 664 del 29 dicembre 2021, ha preso atto delle ulteriori variazioni intervenute nel corso degli esercizi 2019, 2020 e 2021 in merito al Consegnatari dei beni di consumo presso i Magazzini;
- i Consegnatari dei beni di consumo presso i Magazzini per l'anno 2021 sono stati:

**Magazzino Alimentare – Magazzino Generale – Magazzino SS.OO.:**

| Nome e Cognome       | Tipologia Agente | Periodo                      |
|----------------------|------------------|------------------------------|
| 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 |

**Magazzino Farmaceutico:**

| Nome e Cognome | Tipologia Agente | Periodo                      |
|----------------|------------------|------------------------------|
| Ennio Mainardi | Principale       | dal 01/01/2021 al 31/12/2021 |

**Magazzino Servizi Informativi Aziendali:**

| Nome e Cognome        | Tipologia Agente | Periodo                      |
|-----------------------|------------------|------------------------------|
| Ponziano Ricciardelli | Principale       | dal 01/01/2021 al 31/12/2021 |

**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 sopra indicati hanno presentato, in data 31 gennaio 2022, alla U.O.C. Economico Finanziaria il Conto giudiziale della gestione dei beni di consumo dei Magazzini per il periodo di rispettiva competenza (Modello n. 24/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 dei beni di consumo presso i Magazzini rilasciati dai vari Agenti contabili per il periodo di rispettiva competenza;





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

340 del 23 GIU. 2022

**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, consegnatari dei beni di consumo presso i Magazzini dell'anno 2021 ed al deposito degli stessi (Modello n. 24/B) alla 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 UOC proponente;
- l'attestazione di regolarità contabile e della relativa copertura economica da parte del Responsabile della UOC 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 resi dagli Agenti Contabili sotto indicati, consegnatari dei beni di consumo presso i Magazzini per il periodo di rispettiva competenza (Modello n. 24/B), ai sensi dell'art. 233 del D.Lgs. n. 267/2000, 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):

**Magazzino Alimentare – Magazzino Generale – Magazzino SS.OO. :**

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

**Magazzino Farmaceutico:**

| Nome e Cognome | Tipologia Agente | Periodo                      |
|----------------|------------------|------------------------------|
| Ennio Mainardi | Principale       | dal 01/01/2021 al 31/12/2021 |





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

340 del

23 GIU. 2022

**Magazzino Servizi Informativi Aziendali:**

| Nome e Cognome        | Tipologia Agente | Periodo                      |
|-----------------------|------------------|------------------------------|
| Ponziano Ricciardelli | Principale       | dal 01/01/2021 al 31/12/2021 |

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 i Conti Giudiziali dei Magazzini (Modello n. 24/B), corredati dall'Attestazione di parificazione dei Conti rilasciata dal Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria dott.ssa Emilia Martignoni, alla Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti;
3. di conservare agli atti dell'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini-CTO" i Conti Giudiziali inerenti i Magazzini e l'attestazione di parifica dei Conti, sottoscritti in originale, e tutta la documentazione richiesta dalla Regione, come di seguito elencata:
  - a) Deliberazioni n. 313 del 10 luglio 2017 e n. 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 n. 571 del 22 dicembre 2016, n. 343 del 7 giugno 2019, n. 362 del 1° luglio 2020 e n. 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.





Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico  
Gaetano Pini-CTO

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ASST Gaetano Pini

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

340

del

23 GIU. 2022

IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott.ssa Paola GIULIANI)

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO  
(Dott. 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.

340  
340

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. 40 pagine di cui n. 32 pagine di allegati.

UOC Affari Generali e Legali  
Il Funzionario addetto

*Carla Nicoletti*

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo

Milano, li \_\_\_\_\_

UOC Affari Generali e Legali  
il Funzionario addetto