



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **426** del **- 2 SET. 2021**

OGGETTO: Approvazione del conto giudiziale dell'Agente Contabile Consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare per l'anno 2020

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 **2 SET. 2021** 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

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.

426

del

- 2 SET, 2021

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;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 426 del - 2 SET. 2021

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 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, ha effettuato la ricognizione di tutti gli "Agenti Contabili di fatto" ed individuato formalmente gli "Agenti Contabili di diritto" identificando il Consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare 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



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

426 del - 2 SET. 2021

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;
- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", con deliberazione n. 343 del 7 giugno 2019, ha preso atto delle ulteriori variazioni intervenute a decorrere dal 15 gennaio 2019 in merito al Consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare;
- il Consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare per l'anno 2020 è stato:

Nome e Cognome	Tipologia Agente	Unità
Roberto Daffinà	Principale	Gestione Acquisti - Logistica

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. 381 del 26 luglio 2021 con la quale è stato approvato il Bilancio d'esercizio 2020;

Preso atto che:

- l'Agente Contabile dr. Roberto Daffinà ha presentato, in data 29 gennaio 2021, alla U.O.C. Economico Finanziaria il Conto giudiziale della gestione dei beni di consumo del Magazzino Alimentare per l'esercizio 2020 (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 del Conto giudiziale dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare reso dal dr. Roberto Daffinà;

Ritenuto necessario, nel rispetto delle Linee Guida di Regione Lombardia del 3 dicembre 2014, prot. n. H1.2014.38650, procedere all'approvazione del Conto Giudiziale dell'Agente Contabile dr. Roberto Daffinà, consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare dell'anno 2020 ed al deposito dello stesso (Modello n. 24/B) presso la Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti, corredato dall'attestazione di parificazione del conto rilasciata dal Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

426 del - 2 SET. 2021

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;

Preso atto del parere favorevole espresso, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario, 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 il Conto Giudiziale dell' Agente Contabile, consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare per l'anno 2020 (Modello n. 24/B), reso dal dr. Roberto Daffinà, ai sensi dell'art. 233 del D. Lgs. n. 267/2000, corredato dall'attestazione di parificazione del conto 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 UOC Economico Finanziaria, responsabile del procedimento per la verifica ed il controllo amministrativo sui Conti Giudiziali, di depositare il Conto Giudiziale del Magazzino Alimentare (Modello n. 24/B), corredato dall'attestazione di parificazione del Conto 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" il Conto Giudiziale inerente il Magazzino Alimentare e l'attestazione di parifica del conto, sottoscritti in originale, e tutta la documentazione richiesta da 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'emanazione di nuove linee guida regionali in merito;
 - b) Deliberazione n. 571 del 22 dicembre 2016 e Deliberazione n. 343 del 7 giugno 2019 di individuazione degli Agenti Contabili;
 - c) Deliberazione n. 381 del 26 luglio 2021 di approvazione del Bilancio d'esercizio 2020;
4. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

426 del - 2 SET. 2021

5. 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;
6. 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)


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. 2020 - 1.5.1/1)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 426 del - 2 SET. 2021

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 - 3 SET. 2021 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 9 pagine di cui n. 2 pagine di allegati.

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Maria Crouche

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

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto

Al. 1)

REGIONE LOMBARDIA - ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO GAETANO PINI/CTO

MOD. 24 / B

CONTO DELLA GESTIONE DEL CONSEGNAARIO DEI BENI DI CONSUMO

SERVIZIO GESTITO: MAGAZZINO ALIMENTARE
TIPOLOGIA DI AGENTE CONTABILE: PRINCIPALE
RUOLO: DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
U.O.: UOC GESTIONE ACQUISTI E LOGISTICA
COGNOME E NOME: DAFFINA ROBERTO
DATA DI NASCITA: 11-03-1960
C.F.: DFFRT60C11P205J

PERIODO: DAL 01-01-2020 AL 31-12-2020

N° ORDINE	DESCRIZIONE BENE	ESTREMI INVENTARIO		CONSISTENZA AL 01 GENNAIO		CARICO		SCARICO		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE		NOTE
		CONTO CONTABILE	UNITA' DI MISURA	Q.TA'	VALORE	Q.TA'	VALORE	Q.TA'	VALORE	Q.TA'	VALORE	
1	PRODOTTI ALIMENTARI	CS0500100001	CFZ	334,00	€ 1.111,03	437,00	€ 1.646,65	-622,00	€ 2.340,35	149,00	€ 417,33	
			KG	10.054,08	€ 22.596,92	108.338,13	€ 236.712,88	-110.794,72	€ 241.059,67	7.597,50	€ 18.250,13	
			LT	675,80	€ 1.217,53	10.369,00	€ 12.340,90	-10.458,00	€ 12.645,55	586,00	€ 912,88	
			NR	106.097,00	€ 11.394,47	688.113,00	€ 79.415,02	-702.415,50	€ 82.533,36	91.794,50	€ 8.276,33	
			PZ	1.142,00	€ 5.606,00	5.934,00	€ 29.585,19	-5.580,00	€ 27.633,80	1.496,00	€ 7.559,39	
	TOTALE			118.302,08	€ 41.928,15	814.191,13	€ 359.700,64	-829.870,22	€ 366.212,73	101.623,00	€ 35.416,06	

Milano, li 29.01.2021

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE:

Roberto, 13-08-2021

ASST Gaetano Pini - CTO
U.O.C. Gestione Acquisti e Logistica

IL DIRETTORE
Dott. Roberto Daffina

Timbro dell'Azienda

IL RESPONSABILE DELL'U.O.C. ECONOMICO-FINANZIARIA

ASST CENTRO SPECIALISTICO
ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO
GAETANO PINI - CTO
IL RESPONSABILE
U.O.C. ECONOMICO-FINANZIARIA
DR. SSA M. L. F. F. F.

03/09/21



Centro Specialistico Pini-CTO

Ortopedia Traumatologia Reumatologia Riabilitazione

Sistema Socio Sanitario



**Regione
Lombardia**

**ASST Gaetano Pini
ALL.2)**

ASST "CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO GAETANO PINI-CTO"

RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2020

**ATTESTAZIONE DI PARIFICAZIONE DEL CONTO
DELL'AGENTE CONTABILE CONSEGnatARIO DI BENI DI CONSUMO
PRESSO IL MAGAZZINO ALIMENTARE (MODELLO 24/B)**

Visto il conto reso dall'Agente Contabile, consegnatario dei beni di consumo presso il Magazzino Alimentare, Dr. Roberto Daffinà, per l'esercizio 2020,

Considerato che, vista la struttura organizzativa dell'Ente, la parificazione dei suddetti conti è basata sull'analisi dei dati delle movimentazioni di magazzino registrate nel sistema informativo aziendale,

Visto l'art. 618 del Regio Decreto 23 maggio 1924, n. 827,

SI ATTESTA

che il risultato della parificazione contabile dei conti dell'Agente contabile Consegnatario di beni di consumo presso il Magazzino Alimentare per l'esercizio 2020 è positivo.

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

Milano, lì 13 agosto 2021