



**Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
GAETANO PINI**

Deliberazione n. 345	Del 20 LUG. 2015	Atti 98/2015
----------------------	------------------	--------------

**Oggetto: Approvazione dei conti giudiziali resi dall'Agente Contabile  
Concessionario della Riscossione dei crediti mediante ruolo  
"EQUITALIA NORD s.p.a." per l'esercizio finanziario 2014**

**IL DIRETTORE GENERALE**

**Premesso:**

- che la Regione Lombardia, con DGR n. X/1185 del 20 dicembre 2013, e comunicazione del 3 dicembre 2014, prot. n. H1.2014.38650, 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;
- che l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini", con deliberazione n. 512 del 19 dicembre 2014, atti n. 143/2014, ha approvato il Regolamento Aziendale di disciplina degli Agenti Contabili;
- che l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini", con deliberazione n. 513 del 19 dicembre 2014, atti n. 144/2014, ha effettuato la ricognizione di tutti gli Agenti Contabili di fatto per il periodo 1° gennaio 2014 - 18 dicembre 2014 ed individuato gli Agenti Contabili di diritto dal 19 dicembre 2014, identificando come Agente Contabile per la riscossione dei crediti mediante ruolo la società "EQUITALIA NORD s.p.a." alla quale è stato affidato l'incarico con deliberazione n. 376 del 2 novembre 2010, atti n.80/2010, rinnovato con successiva deliberazione n. 212 del 21 maggio 2014, atti n.80/2010;

**Preso atto:**

- che la società "EQUITALIA NORD s.p.a.", con comunicazioni p.e.c. del 6 marzo 2015, del 7 marzo 2015, e del 16 marzo 2015, ha trasmesso n. 30 rendiconti giudiziali per l'anno 2014, suddivisi per ambito provinciale di operatività, nei quali il Concessionario della Riscossione ha indicato le somme affidate per la riscossione, le somme riscosse, i scarichi;
- che il Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione, dott.ssa Emilia Martignoni, ha predisposto, nel rispetto delle indicazioni regionali, dei prospetti sintetici,



# Azienda Ospedaliera Istituto Ortopedico GAETANO PINI

Deliberazione n.	345	Del	20 LUG. 2015	Atti 98/2015
------------------	-----	-----	--------------	--------------

indicanti i crediti iscritti a ruolo, gli incassi relativi ai crediti affidati per la riscossione mediante ruoli, i scarichi amministrativi, nei quali, diversamente da quanto rendicontato da "EQUITALIA NORD s.p.a.:

- non sono stati presi in considerazione i ruoli emessi in anni precedenti al 2014 se privi di movimentazione (maggiorazioni, scarichi, riscossioni) né i ruoli datati 2015, così come previsto dalla normativa vigente e dalle Linee Guida regionali del 3 dicembre 2015, prot.n.H1.2015.38650;
- nel prospetto dei scarichi:
  - ⇒ si è riportato in aggiunta il ruolo n. 4418 del 10/11/2013 dell'importo di €. 37,55, afferente alla Regione Sicilia – Prov. Messina, in quanto per esso l'Azienda Ospedaliera nell'anno 2014 ha avviato la procedura di sgravio;
  - ⇒ non sono stati rendicontati gli sgravi dei ruoli nn. 6835 del 25/02/2012 (Lombardia – Milano), 8262 del 10/03/2012 (Lombardia – Milano), 12722 del 25/06/2012 (Lombardia – Milano), 14236 del 10/08/2012 (Lombardia – Milano), 4906 del 10/09/2012 (Piemonte – Alessandria), per complessivi €. 37,02, in quanto sia dalla documentazione in possesso sia dall'indagine effettuata sulla pagina aziendale del sito internet [www.equitaliaservizi.it](http://www.equitaliaservizi.it) per tali ruoli non risultano essere state intraprese procedure di sgravio;
- che il Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione dr.ssa Emilia Martignoni:
  - ha rilasciato positiva attestazione in merito ai ruoli, agli incassi e relativi versamenti nella Cassa dell'Ente effettuati dal Concessionario della riscossione dei crediti mediante ruolo "EQUITALIA NORD s.p.a.," che corrispondono alle risultanze della Contabilità Economico - Patrimoniale dell'anno 2014;
  - ha rilevato discordanza tra i scarichi risultanti all'Azienda Ospedaliera e quelli dichiarati dal Concessionario della Riscossione;
- che il Collegio Sindacale, con Verbale n. 7 del 17 luglio 2015, ha attestato la verifica di concordanza dei Conti effettuata dal Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione;

**Ritenuto necessario**, nel rispetto delle Linee Guida della Regione Lombardia del 3 dicembre 2014, prot. n. H1.2014.38650, procedere all'approvazione dei Conti Giudiziali del Concessionario della Riscossione mediante ruoli "EQUITALIA NORD s.p.a." ed alla trasmissione degli stessi alla Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti, corredati dalla documentazione richiesta dalle linee guida regionali:



**Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
GAETANO PINI**

Deliberazione n. <b>345</b>	Del <b>20 LUG. 2015</b>	Atti <b>98/2015</b>
-----------------------------	-------------------------	---------------------

1. Attestazione di concordanza dei Conti rilasciata dal Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione;
2. Deliberazioni n. 376 del 2 novembre 2010, atti n.80/2010, di affidamento dell'incarico, e n. 212 del 21 maggio 2014, atti.80/2010, di rinnovo dello stesso;
3. Prospetti sintetici predisposti del Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione inerenti i ruoli, gli incassi, ed i discarichi relativi ai crediti affidati al Concessionario della Riscossione mediante ruoli "EQUITANIA NORD s.p.a.;"
4. Verbale del Collegio Sindacale n. 7 del 17 luglio 2015 in merito all'attestazione di Concordanza dei Conti;

**Dato atto** che il presente provvedimento non comporta oneri a carico dell'Azienda Ospedaliera;

**Visti** i pareri favorevoli espressi, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Amministrativo, ai sensi degli artt. 3 e 3 bis del D. Lgs. 502/1992 s.m.i.;

**delibera**

per le motivazioni di cui in premessa, che si intendono integralmente trascritte:

1. di approvare, con le eccezioni di cui alla premessa, i Conti Giudiziali resi dall'Agente Contabile Concessionario della riscossione mediante ruoli "EQUITANIA NORD s.p.a." per l'anno 2014, ai sensi dell'art. 233 del D. Lgs. n. 267/2000, all.1), corredato dall'Attestazione di concordanza dei Conti rilasciata dal Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione dr.ssa Emilia Martignoni (all.2), che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

2. di trasmettere i Conti Giudiziali del Concessionario della riscossione mediante ruoli "EQUITANIA NORD s.p.a." alla Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia della Corte dei Conti e tutta la documentazione richiesta dalla Regione, come di seguito elencata:

1. Attestazione di concordanza dei Conti rilasciata dal Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione;



**Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
GAETANO PINI**

Deliberazione n.	345	Del	20 LUG. 2015	Atti	98/2015
------------------	-----	-----	--------------	------	---------

2. Deliberazioni n. 376 del 2 novembre 2010, atti n.80/2010, di affidamento dell'incarico, e n. 212 del 21 maggio 2014, atti.80/2010, di rinnovo dello stesso;
  3. Prospetti sintetici predisposti del Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico Finanziarie e Controllo di Gestione inerenti i ruoli, gli incassi, ed i discarichi relativi ai crediti affidati al Concessionario della Riscossione mediante ruoli "EQUITANIA NORD s.p.a.;"
  4. Verbale del Collegio Sindacale n. 7 del 17 luglio 2015 in merito all'attestazione di Concordanza dei Conti;
3. di conservare agli atti dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" i Conti Giudiziali dell'Agente Contabile Concessionario della Riscossione mediante ruoli "EQUITANIA NORD s.p.a.", in originale;
4. di dichiarare il presente provvedimento non soggetto a controllo preventivo ai sensi dell'art. 18, comma 7, della L.R. n. 33/2009;
5. di disporre la pubblicazione della presente Deliberazione, dando atto che la stessa è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 18, comma 9, della L.R. n. 33/2009.

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Amedeo Salvatore Tropiano)

CON I PARERI FAVOREVOLI DI COMPETENZA DEL:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott. Renato Malaguti)

DIRETTORE SANITARIO  
(Dott. Nunzio A. Buccino)

S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e C.d.G.

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento

Responsabile del procedimento: Dott.ssa Emilia Martignoni

Pratica trattata da: Dott.ssa Lucilla Di Punzio



Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
**GAETANO PINI**

Deliberazione n.	345	Del	20 LUG. 2015.	Atti	98/2015
------------------	-----	-----	---------------	------	---------

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica che la presente deliberazione é pubblicata all'Albo pretorio *on line* di questa Azienda Ospedaliera, per rimanervi affissa per quindici giorni consecutivi.

Milano, li 20 LUG. 2015.

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI  
L'ASSISTENTE AMMINISTRATIVO  
(Maria Cianchella)

L'atto si compone di n. 137 pagine, di cui n. 132 pagine di allegato parte integrante