

AZIENDA OSPEDALIERA S. CROCE E CARLE - CUNEO

Ente di rilievo nazionale e di alta specializzazione D.P.C.M. 23.4.1993

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 470-2021 DEL 08/10/2021

OGGETTO: CONTO GIUDIZIALE ANNO 2020 DEGLI AGENTI CONTABILI AI SENSI DEGLI ARTT. 137-150 DEL D.LGS. 174/2016 ("CODICE DI GIUSTIZIA CONTABILE")

In data 08/10/2021 presso la sede amministrativa dell'Azienda Ospedaliera S.Croce e Carle – Ufficio del Direttore Generale in Cuneo, corso C. Brunet n.19/A,

IL DIRETTORE GENERALE – Dr. Elide AZZAN

(nominato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 13-3295 del 28 maggio 2021)

Su conforme proposta del Direttore Amministrativo;

premesso che con Decreto Legislativo n.174 del 26.08.2016 ad oggetto "*Codice di giustizia contabile adottato ai sensi dell'art.20 della Legge 7.08.2015 n.124*" è stato approvato il codice della giustizia contabile, sulla base del quale è stabilito che la Corte dei Conti ha giurisdizione nei giudizi di conto, in particolare giudica sui conti degli agenti contabili delle Pubbliche Amministrazioni;

richiamato l'art. 139 del Codice della giustizia contabile che prevede:

- al comma 1, che gli agenti che vi sono tenuti, entro il termine di sessanta giorni, salvo il diverso termine previsto dalla legge, dalla chiusura dell'esercizio finanziario, o

comunque dalla cessazione della gestione, presentano il conto giudiziale all'amministrazione di appartenenza;

- al comma 2, che l'amministrazione individui un responsabile del procedimento che, espletata la fase di verifica o controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro trenta giorni dall'approvazione, previa parificazione del conto, lo depositi, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente;

preso atto dell'art. 139 comma 1 del D. Lgs. 174/2016 in merito alle tempistiche con cui gli Agenti Contabili sono tenuti a trasmettere il conto della propria gestione al Responsabile della S.C. Bilancio e Contabilità;

richiamato altresì il Regolamento per la disciplina dell'esercizio delle funzioni degli agenti contabili a denaro e a materia e della resa dei conti giudiziali, approvato con Delibera del Direttore Generale del n. 435 del 07/12/2017;

richiamato che con riferimento all'art.139 comma 2 del D.Lgs. 174/2016 trovano applicazione gli art.4 e 8 del suddetto regolamento aziendale, in base al quale il Responsabile della S.C. Bilancio e Contabilità provvederà ad inserire nell'apposito portale SIRECO le rese dei conti per l'anno 2020 degli Agenti Contabili nei termini stabiliti;

data lettura di quanto previsto dal punto G.1 del Piano Attuativo della Certificabilità dei Bilanci approvato con delibera n. 544 del 22.12.2020;

richiamata altresì la delibera del Direttore Generale n. 519 del 04/12/2020 con la quale è stata aggiornata l'anagrafe degli agenti contabili dell'ASO per l'anno 2020;

dato atto che risultano allegate (in forma sintetica) al presente provvedimento le seguenti rese del conto suddivise per tipologia di agente contabile:

- rese del conto degli agenti contabili a denaro casse aziendali (Allegato A);
- rese del conto dei consegnatari di beni con debito di custodia (Allegato B);
- resa del conto del Tesoriere (secondo le modalità previste per gli enti in contabilità economico-patrimoniale) (Allegato C);
- resa del conto dell'Economo (Allegato D);

preso atto che la S.C. Bilancio e Contabilità ha verificato, mediante attestazione di parifica rilasciata dal dirigente assegnato dalla struttura, la corrispondenza delle risultanze dei conti redatti dagli Agenti Contabili alle scritture contabili dell'azienda;

acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario a sensi dell'art.3, comma settimo, del decreto legislativo 30/12/1992 n.502, così come modificato dal decreto legislativo 7/12/1993 n.517;

DELIBERA:

1. di approvare le rese del conto per l'anno 2020 con i relativi giudizi di parifica allegati alla presente ai sensi dell' art 139 del D.Lgs. 174/2016;
2. di autorizzare la S.C. Bilancio e Contabilità alla trasmissione delle risultanze allegate alla presente sul nuovo portale SIRECO della Corte dei Conti secondo le modalità e le tempistiche previste dall'art. 140 del citato D.Lgs. 174/2016 per il successivo giudizio di conto;
3. di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri di spesa.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Elide AZZAN

Sottoscrizione del proponente
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Gianfranco CASSISSA

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott.ssa Monica REBORA

ALLEGATO A - Denaro Casse Aziendali ANNO 2020

PROSPETTO RIEPILOGATIVO		
FONDO CASSA INIZIO ANNO	+	€ 12.300,00
INCASSI ANNO 2020 (ticket e prestazioni sanitarie)	+	€ 1.105.860,40
VERSAMENTI AL TESORIERE ANNO 2020	-	€ 1.105.860,40
SALDO FINE ANNO 2020	=	€ 12.300,00

ALLEGATO B - Beni con Debito di Custodia ANNO 2020

Magazzino NEFROLOGIA E DIALISI			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 41.678,19		
CARICO		€ 527.070,40	
SCARICO			€ 510.920,37
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 57.828,22		

Magazzino BLOCCO OPERATORIO POLIVALENTE			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 710.194,62		
CARICO		€ 2.349.356,11	
SCARICO			€ 2.049.596,28
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 1.009.954,45		

Magazzino ANATOMIA E ISTOLOGIA PATOLOGICA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 59.903,43		
CARICO		€ 198.577,78	
SCARICO			€ 206.271,18
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 52.210,03		

Magazzino MALATTIE INFETTIVE E TROPICALI			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 103.612,72		
CARICO		€ 3.111.953,84	
SCARICO			€ 2.745.318,24
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 470.248,32		

Magazzino ANESTESIA E TERAPIA INTENSIVA CARDIOVASCOLARE			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 382.757,66		
CARICO		€ 1.180.922,55	
SCARICO			€ 1.171.355,70
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 392.324,51		

Magazzino GASTROENTEROLOGIA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 129.388,21		
CARICO		€ 317.852,45	
SCARICO			€ 325.297,04
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 121.943,62		

Magazzino LABORATORIO ANALISI CHIMICO CLINICHE E MICROBIOLOGIA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 1.581.632,74		
CARICO		€ 13.190.191,34	
SCARICO			€ 11.239.678,59
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 3.532.145,49		

Magazzino CARDIOLOGIA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 506.779,05		
CARICO		€ 1.637.413,90	
SCARICO			€ 1.574.452,40
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 569.740,55		

Magazzino DAPO E LOGISTICA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 267.482,09		
CARICO		€ 9.911.235,68	
SCARICO			€ 8.968.710,16
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 1.210.007,61		

Magazzino RADIODIAGNOSTICA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 729.148,11		
CARICO		€ 2.247.410,22	
SCARICO			€ 2.234.906,54
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 741.651,79		

Magazzino FARMACIA			
	GIACENZA	CARICO	SCARICO
GIACENZA AL 01/01/2020 (calcolata con criterio del costo medio ponderato)	€ 3.739.111,06		
CARICO		€ 65.895.430,62	
SCARICO			€ 64.673.487,16
GIACENZA AL 31/12/2020	€ 4.961.054,52		

Prot. n. 184

Spett.

144002 AZIENDA OSPEDALIERA S. CROCE E CARLE - CUNEO
all'att. del Responsabile Finanziario

Buongiorno, allegata alla presente trasmettiamo la Verifica di Cassa definitiva al 31/12/2020, completa del giornale di cassa, dove risultano dettagliati tutti gli estremi dei pagamenti/incassi effettuati a fronte di ciascun mandato e reversale.

Cogliamo l'occasione per porgere distinti saluti.

UBI<Banca

Societ? con unico socio, soggetta all'attivit? di direzione e coordinamento di Intesa Sanpaolo S.p.A. ed appartenente al Gruppo Bancario Intesa Sanpaolo
Funzione Tesorerie Enti
ubiss.tesoreriaenti.bergamouno@pecgruppoubi.it

Mail Mittente: ubiss.tesoreriaenti.bergamouno@pecgruppoubi.it

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019	21.395.894,62	21.395.894,62

REVERSALI EMESSE	294.056.036,91	
RISCOSSE		
DA RISCOUTERE	294.056.036,91	294.056.036,91
A COPERTURA		

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI

TOTALE DELLE ENTRATE	315.451.931,53	315.451.931,53
----------------------	----------------	----------------

U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
-------------	------------------	----------------

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019

MANDATI EMESSI	277.071.165,74	
PAGATI		
DA PAGARE	277.071.165,74	277.071.165,74
A COPERTURA		

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE	277.071.165,74	277.071.165,74
---------------------	----------------	----------------

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

38.380.765,79

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

38.380.765,79

(QUOTA BANKIT 38.380.765,79 DI CUI VINC.)

FIDO CONCESSO

ANTICIPAZIONI ACCORDATE

21.304.616,00

UTILIZZO: ATTUALE

QUOTA FONDI SPECIALI

IL TESORIERE / IL CASSIERE

0001961|18/01/2021|OSP_CN|aoscc_cn

ALLEGATO D - Fondo Economale ANNO 2020

ANTICIPAZIONI	IMPORTO	VERSAMENTO	IMPORTO
altri servizi generali	€ 645,42	Reintegri del fondo	€ 3.747,65
carburanti per automezzi	€ 162,72	Reintegri del fondo	€ 5.281,34
imposte, tasse e tributi	€ 4.104,30	Reintegri del fondo	€ 4.515,05
cancelleria, stampati	€ 3.926,04	Reintegri del fondo	€ 2.671,55
spese postali e valori bollati	€ 208,05	Reintegri del fondo	€ 2.853,28
materiale per manutenz. attrezz. tecnico - economali	€ 1.035,90	Reintegri del fondo	€ 3.188,18
manutenz. ordinaria mobili e attrezz. tecnico - economali	€ 991,88		
altri beni e prodotti sanitari	€ 2.093,90		
supporti meccanografici	€ 19,80		
materiali di convivenza	€ 8.220,06		
materiali di pulizia e lavanderia	€ 848,98		
TOTALE	€ 22.257,05	TOTALE	€ 22.257,05