

REGIONE TOSCANA
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO
 Sede Legale Piazza Santa Maria Nuova n. 1 – 50122 Firenze

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Numero della delibera	
Data della delibera	
Oggetto	Contabilità
Contenuto	Presa d'atto complessiva della Resa dei Conti Giudiziali anno 2023 in base all'art. 10 commi 6 e 7 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019

Dipartimento	STAFF DIREZIONE AMMINISTRATIVA
Direttore del Dipartimento	TOGNINI ARIANNA
Struttura	S.O.C. AFFARI GENERALI
Direttore della Struttura	MASSIMILIANO VRENNA
Responsabile del procedimento	MASSIMILIANO VRENNA

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Allegati Atto		
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	4079	Conti giudiziali 2023

“documento firmato digitalmente”

IL DIRETTORE GENERALE
(in forza del D.P.G.R. Toscana n. 169 dell' 11 ottobre 2023)

Vista la Legge Regionale n. 84/2015 recante “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Sistema Sanitario Regionale. Modifiche alla Legge Regionale 40/2005”;

Vista la delibera n. 1720 del 24.11.2016 di approvazione dello Statuto aziendale e le conseguenti delibere di conferimento degli incarichi dirigenziali delle strutture aziendali;

Vista la delibera n. 491 del 30.04.2024 di approvazione modifiche organizzative dei dipartimenti aziendali ;

Richiamate le vigenti disposizioni in tema di “agenti contabili” e “giudizio di conto” e precisamente:

- 1) il Decreto Legislativo 26 agosto 2016, n. 174 “*Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell’articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124*” (Titolo I, parte III, capo I “*Giudizio sui conti*”);
- 2) la deliberazione Giunta Regionale Toscana (GRT) n. 1191 del 30 Ottobre 2017 “*Approvazione dello schema di Regolamento degli Agenti contabili e della resa del conto giudiziale*”, modificata con deliberazione della stessa GRT n. 918 del 15.07.2019, con la quale la Regione Toscana ha adottato uno schema generale di regolamento per disciplinare la materia, completo dei modelli acclusi per la resa del Conto Giudiziale di cui agli allegati indicati da A.1 ad A.7;
- 3) la deliberazione del Direttore Generale dell’Azienda AUSL Toscana Centro n. 1327 del 26.09.2019 con cui è stato adottato il Regolamento aziendale sugli agenti contabili e sulla resa del conto giudiziale in ottemperanza a quanto previsto dalle sopra citate deliberazioni regionali nn. 1191/2017 e 918/2019.

Premesso che con la delibera di GRT n. 1191 del 30.10.2017, modificata con delibera GRT 918/19, la Regione Toscana ha approvato uno *schema di Regolamento degli Agenti Contabili e della resa del Conto Giudiziale*” fornendo così agli Enti del Servizio Sanitario Regionale indicazioni omogenee e comuni riguardo a:

- la definizione della figura dell’*Agente Contabile* in base alla normativa vigente;
- la contestualizzazione della stessa figura all’interno dell’organizzazione del Servizio Sanitario Regionale;
- i punti fondamentali di una procedura che le varie amministrazioni sono tenute a seguire per la *resa del Conto Giudiziale*;
- i modelli di *Conto Giudiziale* comuni a tutti gli Enti e le Aziende del Servizio Sanitario Regionale.

Premesso ancora che con deliberazione n. 988 del 12.09.2024 questa Azienda ha nominato quale Responsabile del procedimento ai sensi art. 7 comma 4 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019, il Direttore della SOC Affari Generali, afferente allo Staff Direzione Amministrativa, dott. Massimiliano Vrenna e con delibera n. 1513 del 31/10/2019 quale Responsabile della Parificazione, il Direttore della SOC Fornitori, Dott.ssa Romina Cardarelli Tozzi afferente al Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di Gestione aziendale;

Preso atto che sulla base del regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019 e precisamente art. 5, “*i direttori di dipartimento e delle strutture organizzative afferenti agli stessi, nei cui ambiti di intervento sono presenti agenti contabili interni ed esterni, sono tenuti a trasmettere almeno una volta l’anno e comunque nei*

tempi e nei modi richiesti dalla Direzione aziendale, i nominativi degli agenti e i dati identificativi degli agenti contabili tenuti alla resa del conto giudiziale”;

Vista ancora la delibera n. 906 del 13.07.2023 con la quale sono stati approvati gli elenchi degli Agenti Contabili interni ed esterni anno 2023;

Rilevato che in base all’art. 10 comma 3 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019 il Responsabile del Procedimento ha trasmesso al Responsabile della Parificazione i Conti Giudiziali pervenuti, accompagnati da una nota formale, agli atti d’ufficio.

Considerato ancora che in base all’art. 7 comma 3 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019 è compito del Responsabile della Parificazione *“(..). controllare la congruità dei Conti Giudiziali presentati dai vari Agenti Contabili con le risultanze contabili. In caso positivo, rilascia la parificazione, in caso negativo, riporta le discrepanze ravvisate nello stesso documento della parificazione, rinviandolo all’agente contabile affinché apporti le modifiche richieste e ne dà comunicazione al Responsabile del Procedimento”*.

Rilevato altresì che in base all’art. 10 comma 5 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019 e con le modalità ivi previste, il Responsabile della Parificazione ha trasmesso al Responsabile del procedimento, con nota del 29.05.2024 trasmessa via mail, quanto segue:

- i conti giudiziali parificati redatti su modelli A.1, A.3, A.4, A.5, A.6, A.7;
- il conto giudiziale (modello A.3) della Ferrero Med. srl con giudizio di non congruità perché la parificazione non è stata possibile per la motivazione indicata nelle note del giudizio di parificazione;

Ritenuto ancora di dover, in base all’art. 10 commi 6 e 7 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019, prendere atto con il presente provvedimento, della resa dei Conti Giudiziali riportati nell’Allegato A) costituito dagli elaborati che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Ritenuto altresì di dare atto che in base all’art. 10 comma 8 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019, il Responsabile del Procedimento deve depositare il presente atto alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti con il corredo della relazione del Collegio Sindacale dell’Azienda;

Preso atto che il Direttore della S.O.C. Affari Generali dott. Massimiliano Vrenna quale responsabile del procedimento nel proporre il presente atto attesta la regolarità tecnica ed amministrativa e la legittimità e congruenza dell’atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante anche l’istruttoria effettuata;

Su proposta del Direttore della SOC Affari Generali.

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali.

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa:

- a) di prendere atto con il presente provvedimento, in base all'art. 10 commi 6 e 7 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019, della resa dei Conti Giudiziali riportati nell'Allegato A) costituito dagli elaborati che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- b) di dare atto che in base all'art. 10 comma 8 del Regolamento aziendale di cui alla deliberazione n. 1327 del 26.09.2019, il Responsabile del Procedimento deve depositare il presente atto alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti con il corredo della relazione del Collegio Sindacale;
- c) di trasmettere, a cura del Responsabile del procedimento, la presente delibera alla SOC Fornitori;
- d) di trasmettere la presente determinazione al Collegio Sindacale a norma di quanto previsto dall'Art. 42 comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii.;
- e) di pubblicare sull'albo on-line ai sensi dell'art.42 comma 2, della Legge Regionale 40/2005 e ss.mm.ii.

IL DIRETTORE GENERALE
(Ing. Valerio Mari)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Valeria Favata)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Simona Dei)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI
(Dr.ssa Rossella Boldrini)