

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ATS Brescia

Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - www.ats-brescia.it

Posta certificata: protocollo@pec.ats-brescia.it

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980

DECRETO n. 195

del 28/03/2022

Cl.: 1.1.02

OGGETTO: Conto Giudiziale del Tesoriere "Banca Bper Spa" - anno 2021.
Approvazione.

**II DIRETTORE GENERALE - Dott. Claudio Vito Sileo
nominato con D.G.R. XI/1058 del 17.12.2018**

Acquisiti i **pareri** del
DIRETTORE SANITARIO
del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO
e del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini

Dott.ssa Jolanda Bisceglia

Dott.ssa Sara Cagliani



IL DIRETTORE GENERALE

Preso atto della seguente normativa in materia di Agenti Contabili e di obbligo della resa del conto alla Corte dei Conti:

- Regio Decreto n. 2440 del 18.11.1923 "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato" (in particolare l'art. 74) e suo regolamento attuativo approvato con Regio Decreto n. 827 del 23.05.1924 "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato" (in particolare artt. 178 e ss., artt. 192, 193, art. 611 e ss.);
- Regio Decreto n. 1214 del 12.07.1934 "Testo Unico delle Leggi sulla Corte dei Conti" (in particolare artt. 44, 45) e successive modifiche ed integrazioni;
- Legge n. 658 del 1984 (art. 2) e relativo rinvio dalla Legge n. 19 del 1994 "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti" (art. 1, comma 3);
- Decreto Legislativo n. 165 del 30.03.2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- Decreto Legislativo n. 502 del 30.12.1992 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della Legge 23.10.1992 n. 421";
- Legge n. 20 del 14.01.1994 "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti";
- D.P.R. n. 194 del 31.01.1996 "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";
- Decreto Legislativo n. 76 del 28.03.2000 "Principi fondamentali e norme di coordinamento in materia di bilancio e di contabilità delle Regioni, in attuazione dell'art. 1, comma 4, della Legge 25.06.1999, n. 208" (in particolare art. 33);
- Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" (in particolare, artt. 93, 160, 226, 227, 233, 239);
- D.P.R. n. 254 del 04.09.2002 "Regolamento concernente le gestioni dei consegnatari e dei cassieri delle amministrazioni dello Stato" (in particolare artt. 11, 12, 23);
- Decreto Legislativo n. 174 del 26.08.2016 "Codice della giustizia contabile";

Vista la nota di Regione Lombardia Protocollo H1.2014.0038650 del 03.12.2014 avente ad oggetto "Approvazione Conto Giudiziale" e le allegate Linee guida;

Richiamato il Regolamento degli Agenti Contabili e della resa del Conto Giudiziale adottato con Decreto D.G. n. 598 del 13.10.2017 ed in particolare l'art. 7 "Obbligo della Resa del Conto Giudiziale" nella parte in cui si dispone l'approvazione dei Conti Giudiziali con Decreto del Direttore Generale;

Tenuto conto del Decreto D.G. n. 350 del 23.06.2017 "Nomina Agenti Contabili ad integrazione del Decreto n. 39 del 05.02.2016 e presa atto dei rinnovati rapporti contrattuali." nel quale era stata individuata l'"Unione di Banche Italiane Spa" (UBI) quale Agente Contabile Tesoriere fino al 30.06.2021, data di scadenza dell'affidamento del servizio di tesoreria come da Decreto D.G. n. 292 del 18.05.2017;

Tenuto conto che, con Decreto D.G. n. 147 del 09.03.2021 ad oggetto "Servizio di Tesoreria e Cassa per l'ATS di Brescia. Subentro da parte di BPER Banca S.p.a.", si è preso atto del subentro di BPER Banca S.p.a. (BPER) ad UBI dal 22.02.2021 e sino al 30.06.2021 e che BPER è stata nominata agente contabile dell'Agenzia;

Considerato il Decreto D.G. n. 389 del 09.07.2021 con il quale il servizio di tesoreria è stato prorogato a BPER per il periodo dal 01.07.2021 al 30.06.2022;



Visto il Decreto D.G. n. 349 del 23.06.2017 di nomina della Dott.ssa Emma Lanzani quale Responsabile per la verifica ed il controllo amministrativo sui conti giudiziali dell'ATS di Brescia;

Preso atto del Conto Giudiziale anno 2021 reso in data 01.03.2021 da BPER e trasmesso con nota atti ATS Prot. n. 0023573/22 del 01.03.2022 (Allegato "A", parte integrante del presente provvedimento composto da n. 3 pagine), a firma della Sig.ra Giovanna Sanna, quadro responsabile dell'Ufficio Tesoreria Enti di BPER, a ciò autorizzata ai sensi della procura speciale rilasciata in data 01.03.2022 a firma del legale rappresentante di BPER, Dott.ssa Flavia Mazzarella (acquisita agli atti);

Vista l'attestazione di parifica del Direttore del Servizio Risorse Economico-Finanziarie, Dott.ssa Lara Corini, in data 22.03.2022, che attesta la congruità e conformità del Conto Giudiziale con le scritture contabili dell'Agenzia (Allegato "B", parte integrante del presente provvedimento);

Dato atto che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Agenzia;

Vista la proposta del Direttore del Dipartimento Amministrativo, di Controllo e degli Affari Generali e Legali, Dott.ssa Lara Corini;

Dato atto che il Direttore del Servizio Risorse Economico-Finanziarie, Dott.ssa Lara Corini, attesta in qualità di Responsabile del procedimento la regolarità tecnica e contabile del presente provvedimento;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario, Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini, del Direttore Sociosanitario, Dott.ssa Jolanda Bisceglia e del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Sara Cagliani che attesta, altresì, la legittimità del presente atto;

D E C R E T A

- a) di approvare, per le motivazioni di cui in premessa, il Conto Giudiziale anno 2021 dell'Agente Contabile Tesoriere "Banca Bper Spa" (Allegato "A", parte integrante del presente provvedimento composto da n. 3 pagine), reso in data 01.03.2022, sulla base dell'attestazione di parifica rilasciata dal Direttore del Servizio Risorse Economico-Finanziarie in data 22.03.2022 (Allegato "B", parte integrante del presente provvedimento), in merito alla congruità e conformità del Conto Giudiziale in oggetto con le scritture contabili dell'Agenzia;
- b) di precisare che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Agenzia;
- c) di demandare alla Dott.ssa Emma Lanzani, quale Responsabile per la verifica ed il controllo amministrativo sui conti giudiziali dell'ATS di Brescia, la trasmissione del presente provvedimento all'Agente Contabile, al Collegio Sindacale ed alla Sezione Giurisdizionale Lombardia della Corte dei Conti;
- d) di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale, in conformità ai contenuti dell'art. 3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. e dell'art. 12, comma 14, della L.R. n. 33/2009;
- e) di disporre, a cura del Servizio Affari Generali e Legali, la pubblicazione all'Albo on-line - sezione Pubblicità legale - ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, e dell'art. 32 della L. n. 69/2009, ed in conformità alle disposizioni ed ai provvedimenti nazionali e comunitari in materia di protezione dei dati personali.

Firmato digitalmente dal Direttore Generale
Dott. Claudio Vito Sileo

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020	89.240.438,80	89.240.438,80
REVERSALI EMESSE RISCOSSE DA RISCOUTERE A COPERTURA	1.815.250.178,27	1.815.250.178,27
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE	1.904.490.617,07	1.904.490.617,07
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020		
MANDATI EMESSI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	1.814.729.078,03	1.814.729.078,03
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	-----	-----
TOTALE DELLE USCITE	1.814.729.078,03	1.814.729.078,03
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	89.761.539,04	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		89.761.539,04
FIDO CONCESSO		
IL SEGRETARIO	IL DIRETTORE / IL PRESIDE	IL TESORIERE / IL CASSIERE
-----	-----	-----

05387-0090/0000/00 20220225 T2BPSTV1
BPER BANCA S.P.A.

PROCEDURA TESORERIE - ESERCIZIO 2021
VERIFICA DI CASSA DEL 31/12/2021 AGGIORNATA AL 25/02/2022
RICONCILIAZIONE SALDI

TESORERIA 0090 DIREZIONE GENERALE
ENTE 0005064 - ATS BRESCIA

SITUAZIONE AL 31/12/2021

	TOTALI	DI CUI TOTALE SOMME VINCOLATE
SALDO BANCA D'ITALIA SUL CONTO DI CONTABILITA' SPECIALE N. 0319697	89.743.073,36	
OPERAZIONI DEL TESORIERE DA REGOLARIZZARE IN B.I.:		
SBILANCIO DEL GIORNO (MOD. 62 S.C.)	18.465,68	
GIROFONDI DEL GIORNO		
ALTRE OPERAZIONI DELLA BANCA D'ITALIA NON REGISTRATE DAL TESORIERE:		
ACCREDITI DEL GIORNO		
ADDEBITI DEL GIORNO		
SALDO BANCA D'ITALIA AGGIORNATO (1)	89.761.539,04	
ALTRE OPERAZIONI REGOLATE IN B.I. ANNO SUCCESSIVO:		
PAGAMENTI		
ANNULLO PAGAMENTI		
INCASSI		
ANNULLO INCASSI		
ALTRE OPERAZIONI		
SALDO BANCA D'ITALIA RICONCILIATO ALLA FINE ESERCIZIO (2)	89.761.539,04	
SALDO COMPLESSIVO CONTI CORRENTI C/O TESORIERE AL 31/12	0,00	
SISTEMAZIONI ESEGUITE NELL'ANNO SUCCESSIVO		
ADDEBITI DA CONTABILIZZARE NEI CONTI DI TESORERIA		
ACCREDITI DA CONTABILIZZARE NEI CONTI DI TESORERIA		
ALTRE OPERAZIONI		
SALDO COMPLESSIVO CONTI TESORERIA RICONCILIATO (5)	89.761.539,04	
TOTALE VERIFICA DI CASSA (SALDO DI FATTO) = (1) + (5)		
SOMME INDISPONIBILI PER PIGNORAMENTI E ALTRI IMPEGNI		
VINCOLI UTILIZZATI		
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		
ANTICIPAZIONE ACCORDATA/FIDO ACCORDATO	142.231.813,00	

IL TESORIERE 05387 - BPER BANCA S.P.A.

05387-0090/0000/0020220225T2BPSTV1PROCEDURA TESORERIE - ESERCIZIO 2021
BPER BANCA S.P.A.VERIFICA DI CASSA DEL 31/12/2021 AGGIORNATA AL 25/02/2022
RICONCILIAZIONE SALDI

TESORERIA 0090 DIREZIONE GENERALE
ENTE 0005064 - ATS BRESCIA

RIEPILOGO SALDI DI CONTO CORRENTE

FIL	C/CORRENTE	TIPO	SALDO	C/CORRENTE
03059	42677776	ORD		0,00
03059	42679785	ORD		0,00
03059	42679804	ORD		0,00
03059	42679808	ANT		0,00
03059	42680457	ORD		0,00
03059	42680631	ORD		0,00

REGIONE LOMBARDIA
ATS DI BRESCIA (COD.326)

RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2021 DEL TESORIERE

ATTESTAZIONE DI PARIFICAZIONE DEL DIRETTORE DEL
SERVIZIO RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE

Visto il conto reso dall'Agente contabile Tesoriere "BPER Banca Spa";

Considerata la riconciliazione delle risultanze del rendiconto dell'Agente contabile Tesoriere con i prospetti SIOPE;

Considerata la verifica della corrispondenza tra i tassi d'interesse applicati dal Tesoriere nel rispetto della Convenzione di Tesoreria;

Considerato l'avvenuto rispetto della Convenzione di Tesoreria in merito all'anticipazione di cassa;

Considerato che non sono state evidenziate discordanze con le scritture contabili dell'Ente, sia per quanto riguarda il conto corrente della gestione sanitaria che il conto corrente della gestione sociale;

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

SI ATTESTA

che il risultato della parificazione contabile del Conto dell'Agente contabile Tesoriere "BPER Banca Spa" dell'esercizio finanziario 2021 è positivo.

Brescia

Firmato digitalmente
IL DIRETTORE DEL SERVIZIO
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE
Dott.ssa Lara Corini