

REGIONE SICILIA
Azienda Ospedaliera
di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione
"GARIBALDI"
Catania

DELIBERAZIONE N. 1300 del 14 DIC. 2023

Oggetto: Approvazione del conto giudiziale Istituto Tesoriere BNL per l'anno 2022.

Proposta n. 44 del 14/12/2023

STRUTTURA PROPONENTE

Settore Economico Finanziario e Patrimoniale

L'istruttore

Il Responsabile del Procedimento
(art. 5 - 6 D/241/90)
dott. Giovanni Luca Roccella

Il Capo Settore
dott. Giovanni Luca Roccella

Registrazione Contabile

Budget Anno _____ Conto _____ Importo _____ Aut. _____

Budget Anno _____ Conto _____ Importo _____ Aut. _____

NULLA OSTA, in quanto conforme alle norme di contabilità

Il Dirigente Responsabile
Settore Economico Finanziario e Patrimoniale
(dott. Giovanni Luca Roccella)

Nei locali della sede legale dell'Azienda, Piazza S. Maria di Gesù n. 5, Catania,

il Commissario Straordinario, dott. Fabrizio De Nicola,

nominato con D.A. n. 53 del 29.12.2022 (rettificato con D.A. 1/2023 e prorogato con D.A. n. 28 e D.A. 32/2023/Gab) con l'assistenza del Segretario, _____ ha adottato la

seguente deliberazione

Dott.ssa Maria Antonietta Li Calzi

Il Responsabile del Procedimento sui Conti degli Agenti Contabili

Richiamata la normativa in materia di agenti contabili e resa del conto tuttora di riferimento:

- Regio Decreto n. 2440 del 18/11/1923: "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità dello Stato", art. 74;
- Regio Decreto n. 827 del 23/05/1924: "Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato", artt. 610 e 632;
- Regio Decreto n. 1214 del 12/7/1934: "Approvazione del testo unico delle leggi sulla Corte dei Conti", art. 44;
- Legge n. 20 del 14.01.1994: "Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei conti";
- DPR n. 254 del 04/9/2002: "Regolamento concernente le gestioni dei consegnatari e dei cassieri delle amministrazioni dello Stato";
- D.Lgs. n. 174 del 26/8/2016: "Codice di Giustizia Contabile, adottato ai sensi dell'art. 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124".

Preso atto della sentenza della Corte Costituzionale n. 114 del 21/05/1975 che rileva: "È principio generale del nostro ordinamento che il pubblico denaro proveniente dalla generalità dei contribuenti e destinato al soddisfacimento dei pubblici bisogni debba essere assoggettato alla garanzia costituzionale della correttezza della sua gestione, garanzia che si attua con lo strumento del rendiconto giudiziale";

Atteso che l'art. 137 del D. Lgs. n. 174/2016 "Ambito del giudizio di conto", il quale prevede che: "La Corte dei Conti giudica sui conti degli agenti contabili dello Stato e delle altre pubbliche amministrazioni secondo quanto previsto a termini di legge";

Vista la deliberazione del Direttore Generale di quest'azienda n. 1579 del 22/12/2022 con cui è stato approvato il "Regolamento degli Agenti Contabili e della Resa dei Conti Giudiziali dell'Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Garibaldi di Catania";

Tenuto conto che con deliberazione del Commissario Straordinario dell'ARNAS n. 987 del 18/09/2023 si è provveduto alla Nomina degli Agenti Contabili e della Resa dei Conti Giudiziali dell'Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Garibaldi di Catania e preso atto della nomina del Responsabile del Procedimento giusta nota giusta nota prot. n. 187/DG del 13/09/2023;

Rilevato che con la precitata deliberazione è stato designato tra gli agenti contabili l'Istituto Tesoriere BNL;

Visto il Conto Giudiziale reso e sottoscritto dall'Agente Contabile Istituto Tesoriere nei termini previsti e secondo le modalità prescritte;

Considerato che il Responsabile del Procedimento, effettuate le verifiche previste dal Regolamento Aziendale, ha sottoscritto il predetto modello ed ha provveduto a rilasciare l'attestazione di parificazione in calce allo stesso (Allegato A);

Richiamato il dettato normativo di cui all'art. 11 del regolamento interno sopracitato che disciplina le modalità inerenti la rendicontazione annuale dei conti giudiziali, prevedendo l'approvazione della resa dei conti degli Agenti Contabili da parte della Direzione Aziendale con apposita deliberazione, su proposta del Responsabile del Procedimento;

Atteso che il Collegio Sindacale deve attestare per ogni anno e conto giudiziale, le verifiche di parifica effettuate dal Responsabile del Procedimento relative alla congruità dei conti giudiziali con le scritture contabili dell'Azienda ovvero rilevare eventuali disallineamenti nei propri verbali di verifica periodici e nel verbale di approvazione del Bilancio d'esercizio;

Ritenuto, per quanto sopra rappresentato, approvare il Conto Giudiziale dell'Agente Contabile Istituto Tesoriere BNL relativo all'esercizio 2022;

Ritenuto, altresì, notificare la delibera di approvazione al Collegio Sindacale per le verifiche di competenza e la predisposizione della relazione sul conto giudiziale e, una volta acquisita, dare mandato al Responsabile del Procedimento di depositarla unitamente al conto giudiziale presso la Corte dei Conti;

PROPONE

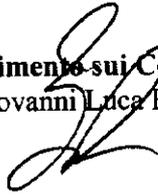
per le motivazioni descritte in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate e trascritte:

- prendere atto del Conto Giudiziale reso e sottoscritto dall'Agente Contabile Istituto Tesoriere nei termini previsti e secondo le modalità prescritte;
- prendere atto che il Responsabile del Procedimento, effettuate le verifiche previste dal Regolamento Aziendale, ha sottoscritto il predetto modello ed ha provveduto a rilasciare l'attestazione di parificazione in calce allo stesso (Allegato A);
- approvare il Conto Giudiziale reso e sottoscritto dall'Agente Contabile Istituto Tesoriere BNL;
- notificare la delibera di approvazione al Collegio Sindacale per le verifiche di competenza e la predisposizione della relazione sul conto giudiziale e, una volta acquisita, dare mandato al Responsabile del Procedimento di depositarla unitamente al conto giudiziale presso la Corte dei Conti;

Allegati:

- *allegato A*: Conto giudiziale Agente Contabile Istituto Tesoriere BNL

Il Responsabile del Procedimento sui Conti degli Agenti Contabili
Dott. Giovanni Luca Roccella



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PRESO ATTO della proposta di deliberazione, che qui si intende riportata e trascritta, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

PRESO ATTO della attestazione di legittimità e di conformità alla normativa disciplinante la materia espressa dal dirigente che propone la presente deliberazione;

SENTITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario aziendale;

DELIBERA

Per i motivi espressi nelle premesse narrative, che qui si intendono riportate e trascritte:

- prendere atto del Conto Giudiziale reso e sottoscritto dall'Agente Contabile Istituto Tesoriere nei termini previsti e secondo le modalità prescritte;
- prendere atto che il Responsabile del Procedimento, effettuate le verifiche previste dal Regolamento Aziendale, ha sottoscritto il predetto modello ed ha provveduto a rilasciare l'attestazione di parificazione in calce allo stesso (Allegato A);
- approvare il Conto Giudiziale reso e sottoscritto dall'Agente Contabile Istituto Tesoriere BNL;
- notificare la delibera di approvazione al Collegio Sindacale per le verifiche di competenza e la predisposizione della relazione sul conto giudiziale e, una volta acquisita, dare mandato al Responsabile del Procedimento di depositarla unitamente al conto giudiziale presso la Corte dei Conti;
- munire il presente atto della clausola di immediata esecutività, stante l'opportunità della tempestiva adozione dell'atto al fine di ottemperare alle disposizioni normative vigenti in materia.

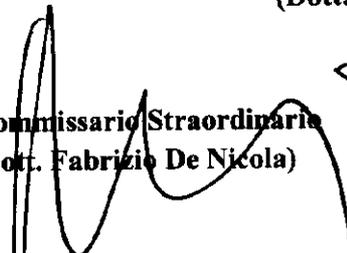
Il Direttore Amministrativo
(Dott. Giovanni Annino)



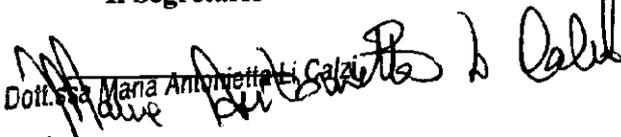
Il Direttore Sanitario
(Dott. Giuseppe Ciammancò)



Il Commissario Straordinario
(Dott. Fabrizio De Nicola)



Il Segretario

Dott. Maria Antonietta Li Calza


Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Azienda il giorno

_____ e ritirata il giorno _____

L'addetto alla pubblicazione

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo della Azienda dal _____ al _____ - ai sensi dell'art.65 L.R. n.25/93, così come sostituito dall'art.53 L.R. n.30/93 - e contro la stessa non è stata prodotta opposizione.

Catania _____

Il Direttore Amministrativo

Inviata all'Assessorato Regionale della Salute il _____ Prot. n. _____

Notificata al Collegio Sindacale il _____ Prot. n. _____

La presente deliberazione è esecutiva:

- immediatamente
- perché sono decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione
- a seguito del controllo preventivo effettuato dall'Assessorato Regionale per la Sanità:
 - a. nota di approvazione prot. n. _____ del _____
 - b. per decorrenza del termine

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

—

20230201 EZTBEED
 BNL - GRUPPO BNP PARIBAS
 TESORERIA 001700 SP.FIL. IN SEDE CATANIA
 ENTE 4076 ANNAS GARIBALDI CT AZ.O.R.N.A.SP

PROCEDURA TESORERIA 2000
 VERIFICA DI CASSA DEL 31.01.2023

ESERCIZIO 2022

E N T R A T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021		53.762.058,89	53.762.058,89
REVERSALI EMESSE	285.581.362,29		285.581.362,29
RISCOSSIE DA RISCOOTERE A COPERTURA			
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI			
TOTALE DELLE ENTRATE		339.343.421,18	339.343.421,18
U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021			
MANDATI EMESSI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	289.633.583,78	289.633.583,78	289.633.583,78
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI			
TOTALE DELLE USCITE		289.633.583,78	289.633.583,78
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		49.709.837,40	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			49.709.837,40
(QUOTA BANKIT 49.709.837,40 DI CUI VINC.)			
FIDO CONCESSO ANTICIPAZIONI ACCORDATE UTILIZZO: ATTUALE QUOTA FONDI SPECIALI			1,00

Firmato digitalmente da:
 Regina Corradini D'Artenzo
 BNL-GRUPPO BNP PARIBAS
 CRRRG69E70L219Y
 01.02.2023 07:22:46 UTC

Firmato digitalmente da:
 Regina Corradini D'Artenzo
 BNL-GRUPPO BNP PARIBAS
 CRRRG69E70L219Y
 01.02.2023 07:22:46 UTC

IRLA VERZINI

= CARLA VERZINI
= BANCA
ZIONALE DEL
VORO SpA
= IT



BNL
GRUPPO BNP PARIBAS

2/12/2022

C.S. 306507		chiusura es.2022	
DISPONIBILITA' LIQUIDE		CONSUNTIVO	
DESCRIZIONE		EURO	
SITUAZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Fondo di Cassa presso il Tesoriere all'inizio dell'anno (1)			53.782.058,89
Riscossioni effettuate dal Tesoriere (2)			285.581.362,29
Pagamenti effettuati dal Tesoriere (3)			289.633.583,78
Fondo di Cassa presso il Tesoriere alla fine del periodo di riferimento (4) (1+2-3)			49.708.837,40
CONCORDANZA TRA LE SCRITTURE DEL TESORIERE E LE SCRITTURE DELLA CONTABILITA' SPECIALE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO			
Riscossioni effettuate dal Tesoriere non contabilizzate nella Contabilità Speciale (5)			38.049,70
Pagamenti effettuati dal Tesoriere non contabilizzati nella Contabilità Speciale (6)			
Riscossioni presso la Contabilità Speciale non contabilizzati dal Tesoriere (7)			
Pagamenti presso la Contabilità Speciale non contabilizzati dal Tesoriere (8)			
Saldo risultante presso la Contabilità Speciale alla fine del periodo di riferimento (4-5+6+7-8)			49.671.787,70