



ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(Nominato con D.P.G.R.T. n. 177 del 16/12/2016)

N° 173 del 22 GIU. 2020

Oggetto: Resa dei Conti Giudiziali – anno 2019		
Struttura Proponente	Dipartimento Amministrativo	Mario Piccoli Mazzini
	S.S. Programmazione e Gestione Risorse Economiche	Cristina Gheri
	Responsabile del procedimento	Veronica Margelli <i>Veronica Margelli</i>
	Estensore	Veronica Margelli <i>Veronica Margelli</i>
Allegati n.	1	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Importo di spesa	Conto Economico	Anno
€		

22 GIU. 2020

Eseguibile a norma di Legge dal _____

Pubblicato a norma di Legge il 22 GIU. 2020

Inviato al Collegio Sindacale il 22 GIU. 2020

IL DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, con sede in Via Cosimo il Vecchio 2 - 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 177 del 16/12/2016.

DEL. N° 173

22 GIU. 2020

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana 14 dicembre 2017, n. 74 che stabilisce che, a seguito dell'assorbimento delle funzioni dell'Istituto toscano tumori (ITT), l'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la Delibera GRT n. 490 del 7 maggio 2018 di parere favorevole sullo statuto e sul regolamento dell'ISPRO;
- la Delibera del Direttore Generale n. 150 del 31 maggio 2018 di presa d'atto della Delibera GRT n. 490/2018 con la quale è stato approvato lo Statuto e il Regolamento di organizzazione di ISPRO;
- la Delibera del Direttore Generale n. 11 del 13 gennaio 2020 con la quale è stato modificato/integrato il Regolamento di organizzazione e l'organigramma dell'Istituto;

Richiamato/a:

- l'art. 74 del R.D. 18 novembre 1923, n. 2440 sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità di stato e il relativo regolamento di esecuzione approvato con R.D. 23 maggio 1924, n. 827;
- il Testo Unico delle Leggi sulla Corte dei Conti approvato con R.D. 12 luglio 1934, n. 1214;
- la sentenza della Corte Costituzionale n. 114 del 21 maggio 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";
- il D.Lgs. 26 agosto 2016, n. 174 "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'art. 20 della Legge 7 agosto 2015, n. 124" che, oltre ad essere una raccolta organica delle norme esistenti in materia, ha provveduto ad introdurre nuove rilevanti disposizioni che disciplinano il giudizio di conto;

Premesso che:

- l'agente contabile è la persona fisica o giuridica che, per contratto o per i compiti di servizio inerenti il rapporto di lavoro, ha maneggio di denaro (cd. Agenti Contabili "a denaro"), valori o beni (cd. Agenti Contabili "a materia") di proprietà dell'Ente Pubblico;
- l'agente contabile ha responsabilità personale e che, pertanto, deve essere precisamente individuato facendo riferimento al soggetto effettivamente titolare o preposto all'ufficio che assume la qualifica di agente contabile, tenuto a rendere il conto giudiziale anche ai sensi di quanto previsto dall'art. 138 del D.Lgs. 174/2016 in merito all'anagrafe degli agenti contabili;
- l'orientamento definitivo, in assenza di una normativa specifica sugli agenti contabili attinente le Aziende e gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale, è quello di riconoscere l'esistenza della figura dell'agente contabile anche in ambito sanitario;

Preso atto che la Regione Toscana con DGRT n. 918 del 15 luglio 2019 avente ad oggetto "Approvazione dello schema di Regolamento degli Agenti Contabili e della resa del Conto Giudiziale. Modifiche della DGRT n. 1191 del 30 ottobre 2017" ha modificato lo schema di Regolamento e dei relativi modelli di conti giudiziali per le Aziende e gli Enti del Servizio Sanitario Regionale;

Dato atto che:

- con Deliberazione del Direttore Generale n. 352 del 24 dicembre 2019, l'Istituto ha approvato il nuovo Regolamento degli agenti contabili e della resa del Conto Giudiziale in conformità di quanto previsto dalla DGRT n. 918 del 15 luglio 2019;
- contestualmente all'approvazione del suddetto Regolamento, per il 2020:
 - a) la Dr.ssa Cristina Gheri è stata confermata in qualità di Responsabile della Parificazione;
 - b) la Dr.ssa Veronica Margelli è stata nominata in qualità di Responsabile del Procedimento;
- fino al 31 dicembre 2019 per l'anno di riferimento, sono stati nominati, come da Deliberazione del Direttore Generale n. 96 del 21 marzo 2019, i seguenti agenti contabili tenuti pertanto alla resa dei Conti Giudiziali per l'anno 2019 secondo le modalità contenute nel DGRT n. n. 918 del 15 luglio 2019:
 1. Cassiere economale – Sig.ra Patrizia Sorghi, a denaro interno – conto della gestione della cassa economale centrale;

22 GIU. 2020

DEL. N° 173

2. Istituto cassiere – Banca Intesa San Paolo, a denaro esterno – conto della gestione dell’Istituto Cassiere;
 3. Gestore riscuotitrici automatiche – Nexi Payments s.p.a., a denaro esterno - Conto della gestione incassi da riscuotitrici automatiche;
 4. Direttore Generale - Prof. Gianni Amunni, a materia interno - Conto della gestione delle partecipazioni;
- in conformità di quanto previsto dalla DGRT n. 918 del 15 luglio 2019, il Responsabile del Procedimento, alla chiusura dell’esercizio finanziario (intesa come 31/12), ha fatto richiesta ai suddetti agenti contabili di rendere il conto giudiziale di rispettiva competenza relativo all’anno 2019;

Preso atto altresì che i suddetti agenti contabili hanno provveduto ad inviare al Responsabile del Procedimento i conti giudiziali anno 2019 e che gli stessi sono stati trasmessi al Responsabile della Parificazione al fine dell’attestazione di congruità o incongruità con le risultanze contabili dei conti resi;

Precisato che l’Istituto Cassiere – Banca Intesa San Paolo ha provveduto a fornire al Responsabile del Procedimento la resa del conto giudiziale annuale e non mensile come previsto dalla DGRT n. 918 del 15 luglio 2019;

Considerato che:

- il conto giudiziale trasmesso dall’Istituto Cassiere come da comunicazione agli atti, fornisce i dati necessari per l’accertamento della correttezza e regolarità della gestione del conto reso con le risultanze contabili;
- si rende necessario procedere con la resa dei conti giudiziali per ottemperare alla tempistica prevista dalla DGRT n. 918 del 15 luglio 2019 per la trasmissione degli stessi alla Corte dei Conti;

Ritenuto opportuno approvare i conti giudiziali dell’anno 2019 resi dagli agenti contabili dell’Istituto completi della parificazione, di cui all’Allegato “A” del presente atto e che ne costituisce parte integrante e sostanziale;

Ritenuto di dover dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge al fine di consentire il rispetto dei tempi previsti per l’invio alla Corte dei Conti;

Rilevata la legittimità e la congruenza dell’atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante l’istruttoria effettuata;

Con la sottoscrizione del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza, ai sensi dell’art. 3 del Decreto legislativo n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa, che si intende integralmente richiamato:

1. di approvare i conti giudiziali dell’anno 2019 resi dagli agenti contabili dell’Istituto di cui all’Allegato “A” che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge al fine di consentire il rispetto dei tempi previsti per l’invio alla Corte dei Conti;
3. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 42, comma 2, della L.R. Toscana n. 40/2005 e ss.mm.ii. contemporaneamente all’inoltro all’albo di pubblicità degli atti di questo Istituto.

**IL DIRETTORE
SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)**

**IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)**

**IL DIRETTORE
GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)**

DEL. N° 173

22 GIU. 2020

Elenco degli allegati

Allegato lettera "A"

Conti Giudiziali 2019

n. pagine 4

DEL. N° 173

22 GIU. 2020

Strutture aziendali da partecipare:

Direzione Aziendale

Dipartimento Amministrativo

S.S. Programmazione e Gestione Risorse Economiche

Agenti contabili ISPRO

DEL. N° 173

22 GIU. 2020

Schema 1

CONTO DELLA GESTIONE DELLA CASSA ECONOMALE CENTRALE

ANNO 2019__PERIODO 01/01 - 31/12/2019

AGENTE CONTABILE DI FATTO: Responsabile Patrizia Sorghi

Mese	Saldo iniziale	Costituzi one fondo	Totale rimborsi periodici (reintegri)	Totale entrate	Pagamenti	Riversamento al tesoriere	Totale uscite	Saldo finale
Gennaio	0	2.960,00	2.950,00	10,00	87,10		87,10	2.872,90
Febbraio	2.872,90				177,15		177,15	2.695,75
Marzo	2.695,75				151,50		151,50	2.544,25
Aprile	2.544,25				346,50		346,50	2.197,75
Maggio	2.197,75				119,27		119,27	2.078,48
Giugno	2.078,48				45,80		45,80	2.032,68
Luglio	2.032,68				45,00		45,00	1.987,68
Agosto	1.987,68				54,90		54,90	1.932,78
Settembre	1.932,78				613,81		613,81	1.318,97
Ottobre	1.318,97				23,52		23,52	1.295,45
Novembre	1.295,45				191,50		191,50	1.103,95
Dicembre	1.103,95				132,54	971,41	132,54	

TOT	Saldo iniziale	Costituzione fondo	Totale rimborsi periodici (reintegri)	Totale entrate	Pagamenti	Riversamento al tesoriere	Totale uscite	Saldo finale
	0	2.950,00	2.950,00	10,00	1.988,59	971,41	1.988,59	0

NOTE:

DATA: 17/03/2020 L'AGENTE CONTABILE:

Sorghi Patrizia

PARIFICAZIONE

Visto di congruità Si No

NOTE:

Data 24/03/2020

Il Responsabile della parificazione

[Signature]

CONTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUTO CASSIERE

ISPRO

ANNO 2019 periodo 01/01/2019 - 31/12/2019

AGENTE CONTABILE DI DIRITTO

ENTRATA	IMPORTO	
FONDO DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		2.760.779,63
REVERSALI TRASMESSE DALL'ENTE	21.778.704,39	
REVERSALI REGISTRATE DAL TESORIERE (dalla n. 1 alla n. 75)	21.778.704,39	
REVERSALI INCASSATE		21.778.704,39
REVERSALI DA INCASSARE/REGOLARIZZARE	-	
ENTRATE DA REGOLARIZZARE	-	
TOTALE ENTRATE		24.539.484,02
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		-

USCITA	IMPORTO	
DEFICIENZA DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		-
MANDATO TRASMESSI DALL'ENTE	19.168.744,70	
MANDATI REGISTRATI DAL TESORIERE (dal n. 1 alla n. 1007)	19.168.744,70	
MANDATI PAGATI		19.168.744,70
MANDATI DA PAGARE/REGOLARIZZARE	-	
USCITE DA REGOLARIZZARE	-	
TOTALE USCITE		19.168.744,70
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		-

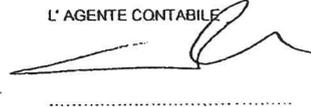
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio **5.370.739,32**

Verifiche ispettive intervenute nel corso del periodo:

DATA

29/05/2020

L' AGENTE CONTABILE



PARIFICAZIONE

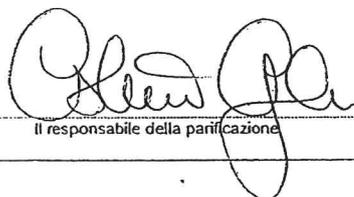
Visto di congruità

no

NOTE:

03/06/2020

data



Il responsabile della parificazione

ISTITUTO PER LA PREVENZIONE ONCOLOGICA ISPRO

CONTO DELLA GESTIONE ENTRATE TICKET/CARTELLE CLINICHE.....
CONTO DELLA GESTIONE INCASSI DA RISCOSSIONE CREDITI AD OPERA DI TERZI

ALLEGATO A-4

AGENTE CONTABILE DI DIRITTO/FATTO: Responsabile NEXI PAYMENTS (GIA* BASSILICHI S.P.A.) CORSO SEMPIONE, 55 20149 MILANO P.I. 10542790968

ANNO 2019

MESE	GIACENZA CASSA INIZIALE MESE	N° OPERAZIONI EFFETTUATE NEI PERIODI CONTABILI	N° RICEVUTE EMESSE NEI PERIODI CONTABILI	RICEVUTE EMESSE (da numero a numero)	TOTALE INCASSI	TOTALE DISCARICHI AMMINISTRATIVI (ammalamenti- rettifiche)	TOTALE VERSAMENTI	N° BOLLETTA DEL CASSIERE/QUIETANZA DI VERSAMENTO	GIACENZA CASSA FINALE MESE	NOTE
GENNAIO CHIUSURE CONTABILI DAL 08/01/2019 AL 29/01/2019					€ 5.188,00		€ 5.188,00	4		L'ultima chiusura contabile del 2018 è stata effettuata il 18/12/2018. La prima chiusura contabile del 8/1/2019 comprende: - gli importi incassati in parte del 18/12/2018 sino al 31/12/2018 - gli importi incassati dal 1/1/2019 a parte del 8/1/2019
FEBBRAIO CHIUSURE CONTABILI DAL 05/02/2019 AL 26/02/2019					€ 6.444,00		€ 6.444,00	4		
MARZO CHIUSURE CONTABILI DAL 05/03/2019 AL 28/03/2019					€ 5.901,80		€ 5.901,80	4		
APRILE CHIUSURE CONTABILI DAL 02/04/2019 AL 24/04/2019					€ 4.222,00		€ 4.222,00	4		
MAGGIO CHIUSURE CONTABILI DAL 01/05/2019 AL 28/05/2019					€ 4.762,00		€ 4.762,00	5		
GIUGNO CHIUSURE CONTABILI DAL 04/06/2019 AL 26/06/2019					€ 4.537,00		€ 4.537,00	4		
LUGLIO CHIUSURE CONTABILI DAL 02/07/2019 AL 30/07/2019					€ 5.163,00		€ 5.163,00	5		
AGOSTO CHIUSURE CONTABILI DAL 06/08/2019 AL 27/08/2019					€ 2.795,00		€ 2.795,00	4		
SETTEMBRE CHIUSURE CONTABILI DAL 03/09/2019 AL 24/09/2019					€ 2.735,00		€ 2.735,00	4		
OTTOBRE CHIUSURE CONTABILI DAL 01/10/2019 AL 29/10/2019					€ 3.786,00		€ 3.786,00	5		
NOVEMBRE CHIUSURE CONTABILI DAL 05/11/2019 AL 26/11/2019					€ 5.322,00		€ 5.322,00	4		
DICEMBRE I CHIUSURE CONTABILI DAL 03/12/2019 AL 31/12/2019					€ 5.048,00		€ 5.048,00	5		A Dicembre 2019 l'ultima chiusura contabile è stata effettuata il 31/12/2019. Gli importi incassati in parte del 31/12/2019 sono stati riversati nella prima chiusura contabile del 2020.
TOTALE		0			€ 55.903,80	€ -	€ 55.903,80	52	€ -	

DIFFERENZA

Verifiche ispettive intervenute nel corso del periodo:

nexi

Nexi Payments Spa

Timbro dell'Azienda

FIRMA DELL'AGENTE CONTABILE

il 27/02/2020

PARIFICAZIONE
Visto di congruità

no
 si

NOTE: 34,00 Euro sono legate ad un PRE N.8/07.01.2020 DEL MESE DI GENNAIO 2020
28/03/2020
data

Schema 6

CONTO DELLA GESTIONE DELLE PARTECIPAZIONI

ANNO 2019 PERIODO 01/01 - 31/12/2019

AGENTE CONTABILE DI FATTO: DIRETTORE GENERALE ISPRO

DESCRIZIONE PARTECIPAZIONI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE		MOTIVI DELLE VARIAZIONI
	% Partecipazione	VALORE	% Partecipazione	VALORE	
	0		0		
TOTALE					

NOTE:

DATA: 17/03/2020

L'AGENTE CONTABILE:



PARIFICAZIONE

Visto di congruità

Si

No

NOTE:

Data

18/03/2020

Il Responsabile della parificazione

