



# 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° 187 del 28/05/2019

<b>Oggetto:</b> Resa dei Conti Giudiziali anno 2019		
Struttura Proponente	S.C. Attività Tecnico Amministrative	Mario Piccoli Mazzini
	S.S. Bilancio, Contabilità e Investimenti	Cristina Gheri
	Responsabile del procedimento	Domenichini Umberto
	Estensore	Domenichini Umberto
Allegati n.	1	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE



Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice	Anno Bilancio

Eseguibile a norma di Legge dal

28 MAG. 2019

Pubblicato a norma di Legge il

28 MAG. 2019

Inviato al Collegio Sindacale il

28 MAG. 2019

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.

28 MAG. 2019

**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 (ITI), 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 regolamento dell'ISPRO;
- la delibera aziendale n. 150/18 di presa atto della delibera GRT n. 490 del 7 maggio 2008 sopra menzionata;

**Ricordato** che la normativa di riferimento è contenuta nel R.D. 18 novembre 1923, n. 2440 sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità di stato, in particolare nell'art. 74, e nel relativo regolamento di esecuzione approvato con R.D. 23 maggio 1924, n. 827, nonché nel Testo Unico delle leggi sulla Corte dei Conti approvato con R.D. 12 luglio 1934, n. 1214 e nel D.Lgs. 26 agosto 2016 n. 174 "Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'art. 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124";

**Rilevato** che il D.Lgs. 174/2016 oltre ad essere una raccolta organica delle norme esistenti in materia ha provveduto ad introdurre nuove rilevanti disposizioni che disciplinano il giudizio di conto;

**Atteso** che la normativa attinente le Aziende e gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale non fa alcun richiamo alla figura dell'agente contabile e alla conseguente resa del conto giudiziale;

**Accertato**, comunque, che l'orientamento definitivo è quello di riconoscere l'esistenza della figura dell'agente contabile anche in ambito sanitario e nel riconoscere l'obbligo di giudizio di conto davanti alla Corte dei Conti, ossia la necessità del giudizio di conto per qualsiasi ente o persona gestore di mezzi di provenienza pubblica;

**Dato atto** che l'agente contabile è la persona fisica o giuridica che, per contratto o per compiti di servizio inerenti al 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;

**Rilevato** che la Regione Toscana con DGRT n. 1191 del 30/10/2017 ha provveduto ad approvare uno schema di Regolamento degli agenti contabili e della resa del conto giudiziale con l'obiettivo di fornire alle Aziende e agli Enti del Servizio Sanitario Regionale uno schema di base che:

- delinea la figura dell'agente contabile in base alla normativa vigente;
- contestualizzi la stessa figura all'interno dell'organizzazione del Servizio Sanitario Regionale;
- stabilisca i punti fondamentali di una procedura che le varie amministrazioni siano tenute a seguire per la resa del conto giudiziale;
- nella carenza di una normativa nazionale, proponga modelli di conto giudiziale comuni a tutti gli Enti e le Aziende del S.S.R.

**Richiamato** il Regolamento dell'Istituto degli agenti contabili e della resa del conto giudiziale adottato con delibera del Direttore Generale n. 41 del 16/02/2018;

**Preso atto** che con deliberazione del Direttore Generale n. 68 del 09/03/2018 sono stati individuati gli agenti contabili tenuti alla resa del conto giudiziale in conformità con quanto previsto dal DGRT n. 1191 del 30/10/2017 i seguenti:

- Cassiere economale – Sigr.ra Patrizia Sorghi, a denaro interno;
- Istituto Cassiere – Banca Cr Firenze, a denaro esterno;
- Gestione riscuotitrici automatiche – Basilichi S.p.a., a denaro esterno;
- Direttore Generale – Prof. Gianni Amunni, a materia interno;

**Preso atto** che Banca CR Firenze dal 25 febbraio 2019 è stata incorporata da Intesa Sanpaolo Spa e che Basilichi Spa a seguito di fusione per incorporazione ha cambiato ragione sociale in Nexi Payments Spa;

**Dato atto** che successivamente alla chiusura dell'esercizio finanziario 2018 (intesa come 31/12) il Responsabile del Procedimento ha fatto richiesta agli agenti contabili dell'Istituto di rendere il conto giudiziale relativo all'anno 2018;

**Preso atto** che gli agenti contabili hanno provveduto ad inviare i conti giudiziali 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;

**Ritenuto** opportuno approvare i conti giudiziali dell'anno 2018 resi dagli agenti contabili dell'Istituto completi della parificazione, di cui all'allegato "A" al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale;

**Ritenuto**, inoltre, opportuno dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile 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 resi dagli agenti contabili dell'Istituto per l'anno 2018, di cui all'allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge;
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)

**Strutture da partecipare:**

S.S. Bilancio, Contabilità e Investimenti ISPRO

Agenti contabili ISPRO

Elenco degli Allegati

**ALLEGATO "A"**  
CONTI GIUDIZIALI ANNO 2018

**Pag. 5**

28 MAG. 2019

Regione Toscana - Istituto per la Prevenzione Oncologica (ISPRO)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

**CONTO DELLA GESTIONE**

RESDA NEXI PAYMENTS (GIA' BASSILICHI S.P.A.) CORSO SEMPIONE, 55 20149 MILANO P.I. 10542790968  
NELLA SUA QUALITA' DI AGENTE CONTABILE ESTERNO

FIRMA DELL'AGENTE CONTABILE

Timbro dell'Azienda

DATA

21/5/2019

**nexi**  
Next Payments Spa



CONTO DELLA GESTIONE INCASSI DA RISCOUOTTRICI AUTOMATICHE  
 ANNO 2018 periodo 01/01/2018 - 31/12/2018  
 RESPONSABILE NEXI PAYMENTS (G.I.A. BASSILICHI S.P.A.) CORSO SEMPIONE, 55 20149 MILANO P.I. 10542790968

N	PERIODO RISCOSSIONE	TOTALE INCASSI	TOTALE VERSAMENTI SUL CIC AZIENDALE	IMPORTI TRATTENUTI IN FATTURA	NOTE
1	GENNAIO	€ 6.369,50	€ 6.369,50	0	A Gennaio 2018 la prima chiusura contabile è stata effettuata il 02/01/2018 e comprende gli importi incassati dal 28/12/2017 al 02/01/2018
2	FEBBRAIO	€ 7.973,00	€ 7.973,00	0	
3	MARZO	€ 5.994,00	€ 5.994,00	0	
4	APRILE	€ 5.618,70	€ 5.618,70	0	
5	MAGGIO	€ 6.385,00	€ 6.385,00	0	
6	GIUGNO	€ 3.399,00	€ 3.399,00	0	
7	LUGLIO	€ 5.449,00	€ 5.449,00	0	
8	AGOSTO	€ 2.728,00	€ 2.728,00	0	
9	SETTEMBRE	€ 4.140,00	€ 4.140,00	0	
10	OTTOBRE	€ 6.584,00	€ 6.584,00	0	
11	NOVEMBRE	€ 5.632,00	€ 5.632,00	0	
12	DICEMBRE	€ 3.921,00	€ 3.921,00	0	
TOTALE 2018		€ 64.193,20	€ 64.193,20		

A Dicembre 2018 l'ultima chiusura contabile è stata effettuata il 19/12/2018. Gli importi incassati in parte del 19/12/2018 sino al 31/12/2018 sono stati riversati nella prima chiusura contabile del 2019

**nexi**  
 Nexi Payments Spa

21/5/2019

*W*

PARIFICAZIONE  
 Visio di congruità

X  
 no

NOTE:

92/05/2019  
 data

Il responsabile della parificazione

*[Signature]*

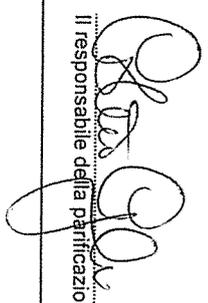
*[Handwritten mark]*

**CONTO DELLA GESTIONE DELLA CASSA ECONOMALE**  
**ANNO 2018 periodo 01/01/2018 - 31/12/2018**

**AGENTE CONTABILE DI FATTO : Responsabile - SORGIHI PATRIZIA**

SALDO INIZIALE	COSTITUZIONE FONDO	TOTALE RIMBORSI PERIODICI (reintegr.)	TOTALE ENTRATE	TOTALE USCITE	RIVERSAMENTO AL TESORIERE	SALDO FINALE
0,00	2.950,00	0	2.950,00	2.030,37	0,00	919,63

DATA 12.02.2019  
 L'AGENTE CONTABILE SORGIHI PATRIZIA

<b>PARIFICAZIONE</b>	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Visto di congruità
NOTE: ADESIONE CON SALDO ANNO PRECEDENTE		
data	9/04/2019	
		 Il responsabile della parificazione



1050121 - ISTITUTO STUDIO PREVENZIONE RETE ONCOLOGICA  
 CONTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUTO CASSIERE

ANNO 2018 periodo 01/01/2018 - 31/12/2018

AGENTE CONTABILE DI DIRITTO : Responsabile.....- Nome Cognome

I - ENTRATA	IMPORTO	
FONDO DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		1.013.693,34
REVERSALI TRASMESSE DALL'ENTE	21.313.190,77	
REVERSALI REGistrate DAL TESORIERE (dalla n. 1 alla n. 102)	21.313.190,77	
REVERSALI INCASSATE		21.313.190,77
REVERSALI DA INCASSARE/REGOLARIZZARE	-	
ENTRATE DA REGOLARIZZARE	-	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>22.326.884,11</b>
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		-

I - USCITA	IMPORTO	
DEFICIENZA DI CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		-
MANDATO TRASMESSI DALL'ENTE	19.566.104,48	
MANDATI REGISTRATI DAL TESORIERE (dal n. 1 alla n. 961)	19.566.104,48	
MANDATI PAGATI		19.566.104,48
MANDATI DA PAGARE/REGOLARIZZARE	-	
USCITE DA REGOLARIZZARE	-	
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>19.566.104,48</b>
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		-

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio **2.760.779,63**

Verifiche ispettive intervenute nel corso del periodo:

DATA

L' AGENTE CONTABILE

INTESA SANPAOLO S.p.A.  
 IL TESORIERE



PARIFICAZIONE

Visto di congruità

sì  
 no

NOTE:

9/04/2019

data



Il responsabile della parificazione



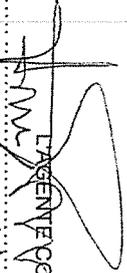
**CONTO DELLA GESTIONE DELLE PARTECIPAZIONI**  
**ANNO 2018 periodo 01/01/2018 - 31/12/2018**

**AGENTE CONTABILE DI FATTO : Direttore Generale - GIANNI AMUNNI**

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

NOTE:

DATA 12/02/2019

  
 L'AGENTE CONTABILE  
 Prof. Gianni Amunni

PARIFICAZIONE

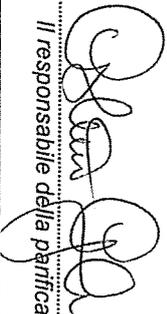
Direttore Generale ISPRO

Visto di congruità

no

NOTE:

9/04/2019  
 data

  
 Il responsabile della parificazione

