

Deliberazione n° 241 del 27 novembre 2017

Oggetto: Nomina Agenti Contabili e RUP per la tenuta dei conti giudiziali

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue, si rappresenta che ricorrono i presupposti finalizzati all'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n. 241/1990 e s.m.i.

Premesso

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 (c.d. "agenti contabili a denaro"), valori o beni (c.d. "agenti contabili a materia") di proprietà dell'ente pubblico. Per maneggio si intende la concreta, specifica ed effettiva disponibilità di denaro, beni e valori, non il semplice impiego. A seconda della natura dei mezzi avuti in gestione pertanto può distinguersi tra agenti contabili "a denaro" (sono gli agenti della riscossione, gli agenti pagatori e consegnatari di somme di denaro) e "a materia" (i consegnatari con debito di custodia di valori o altri beni mobili).

che presso questa Azienda gli agenti contabili possono essere individuati, sulla base dell'organizzazione aziendale, nelle persone fisiche sulle quali grava la responsabilità della gestione e della rendicontazione connessa al maneggio di denaro o di valori e beni mobili per debito di custodia;

Considerato

che i compiti, le funzioni, le attività e gli obblighi degli agenti contabili di denaro "esterni" quale il Tesoriere sono identificati dalle disposizioni di legge che ne disciplinano l'attività dei Terzi, alle quali si fa espresso richiamo;

che, d'altro canto, in considerazione delle attività istituzionali espletate e in base all'organizzazione aziendale, possono essere individuati e designati come agenti contabili interni i soggetti che hanno disponibilità di danaro o di beni appartenenti all'amministrazione e precisamente:

- L'economo responsabile delle somme ricevute nel fondo economale, utilizzatore direttamente o per mezzo di funzionari delegati individuati;
- Gli incaricati della riscossione, mediante sportelli di proventi per ticket, diritti sanitari, cartelle cliniche, attività libero professionale intramoenia e proventi vari con il conseguente versamento all'istituto bancario cassiere che possono configurarsi nell'unità operativa CUP ALPI;
- I consegnatari dei beni in qualità di responsabili della gestione dei magazzini di beni mobili di consumo che a livello centrale possono essere riassunti in Magazzino Farmacia, Tecnico ed Economale;

Altresì che alla contabilizzazione quotidiana degli incassi versati a vario titolo dagli incaricati della riscossione, previa quadratura con l'istituto cassiere, è deputata UOC Gestione Economico Finanziaria che deve provvedere anche al riscontro e alla parificazione dei conti giudiziali con le scritture contabili;

Atteso

che, tra i loro compiti, gli agenti contabili entro sessanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, salvo diverso termine previsto dalla legge, sono tenuti alla presentazione del conto giudiziale all'amministrazione di appartenenza;

Preso atto

che con deliberazione n. 422 del 25/11/2015 il dipendente Anita Correrà, collaboratore amministrativo esperto categoria DS, è stato nominato funzionario delegato delle spese responsabile cassa economale e del magazzino generale economale;

che per quanto riguarda le altre figure inquadrabili come agenti contabili, da una ricerca documentale dell'ultimo decennio, non è emersa alcuna individuazione formale seppure in azienda sono presenti alcuni dirigenti e/o dipendenti che, per compiti istituzionali affidati, sono preposti alla gestione di beni mobili economali, farmaceutici e tecnici e pertanto devono ritenersi ad ogni effetto agenti contabili;

che ad oggi non è presente in questa Azienda un regolamento che disciplini la funzione, i compiti e le operazioni di competenza degli agenti contabili, nonché le modalità di resa dei conti giudiziali;

Dato atto

che l'attività di riscossione dei proventi per ticket e attività libero professionale di competenza della U.O CUP ALPI è gestita mediante affidamento ad un servizio esterno coordinato dal dirigente aziendale Dr.ssa Angela Ragozzino che può essere individuata di conseguenza quale agente responsabile della riscossione de quo;

che i consegnatari dei beni possono essere individuati nei direttori responsabili delle unità operative cui fanno capo i magazzini ed in particolare la Dr.ssa Anna Dello Stritto per il magazzino centrale di beni mobili farmaceutico e l'Arch. Virgilio Patitucci per il magazzino di beni mobili tecnici;

Precisato

che la predisposizione dei conti giudiziali obbligatori per le varie tipologie è di competenza degli agenti contabili individuati e che gli stessi devono essere validati per regolarità dal direttore dell'Unità Operativa in cui si svolge l'attività se persona diversa dall'agente contabile;

che la parificazione dei conti giudiziali con le scritture contabili e ogni attività di monitoraggio e controllo deve essere garantita dal Direttore dell'Unità Operativa Complessa Gestione Economico Finanziaria a cui può essere demandato la predisposizione di apposito regolamento per la gestione degli agenti contabili e tenuta e rendicontazione dei conti giudiziali;

Visto

- Il codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n.124 di cui al D.lgs 174/2016;
- **che** l'art.138 del codice prevede che le Amministrazioni comunichino alla sezione giurisdizionale territorialmente competente i dati identificativi relativi ai soggetti nominati agenti contabili e tenuti alla resa dei conti giudiziali;
- **che** il successivo art. 139 prevede che le amministrazioni individuino in Responsabile del procedimento che, espleta la fase di verifica e/o controllo entro i successivi trenta giorni, previa parificazione del conto, lo deposita, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente;

Visto

Il regolamento di Amministrazione e contabilità approvato con deliberazione n. 6/2017 dalla Commissione Straordinaria ed in particolare il Titolo V che disciplina la gestione della cassa economale;

Letta

La nota della Corte dei Conti – Sezione Giurisdizionale Regionale della Campania – con cui è stato sollecitato l'adempimento di cui agli articoli 138 e 139 del D.lgs 174/2016;

Ritenuto

di dover procedere alla individuazione delle attività e conferma e/o nomina degli agenti contabili come di seguito:

1. Economo responsabile delle somme ricevute nel fondo economale e della loro gestione: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
2. Incaricato della riscossione, mediante sportelli di proventi per ticket, diritti sanitari, cartelle cliniche, attività libero professionale intramoenia e proventi vari : D.ssa Angela Ragozzino, responsabile della UO CUP ALPI;
3. Consegnatario dei beni mobili del magazzino economale: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
4. Consegnatario dei beni mobili del magazzino farmaceutico: Dr.ssa Anna Dello Stritto, direttore f.f. UOC Farmacia;
5. Consegnatario dei beni mobili del magazzino tecnico: Arch. Virgilio Patitucci, Direttore UOC Ingegneria Ospedaliera;

Altresì nominare il responsabile unico del procedimento per la tenuta dei conti giudiziali che provveda, tra l'altro, alla proposizione con urgenza di un regolamento degli agenti contabili e della resa dei conti giudiziali, che per compiti aziendali può essere individuato nel direttore dell'UOC Gestione Economico Finanziaria Dr. Eduardo Chianese;

Attestata

la legittimità della presente proposta di deliberazione, che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

1.di procedere alla individuazione delle attività e conferma e/o nomina degli agenti contabili tenuti alla resa dei conti giudiziali come di seguito:

- Economo responsabile delle somme ricevute nel fondo economale e della loro gestione: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
- Incaricato della riscossione, mediante sportelli di proventi per ticket, diritti sanitari, cartelle cliniche, attività libero professionale intramoenia e proventi vari : D.ssa Angela Ragozzino, responsabile della UO CUP ALPI;

- Consegnatario dei beni mobili del magazzino economale: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
- Consegnatario dei beni mobili del magazzino farmaceutico: Dr.ssa Anna Dello Stritto, direttore f.f. UOC Farmacia;
- Consegnatario dei beni mobili del magazzino tecnico: Arch. Virgilio Patitucci, Direttore UOC Ingegneria Ospedaliera;

2. di nominare il responsabile unico del procedimento della tenuta dei conti giudiziali che provveda, tra l'altro, preliminarmente e con urgenza alla proposizione di un regolamento degli agenti contabili e della resa dei conti giudiziali e che, per compiti aziendali, può essere individuato nel direttore dell'UOC Gestione Economico Finanziaria Dr. Eduardo Chianese;

3. di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, alla Corte dei Conti – Sez. Giurisdizionale Regionale per la Campania- ufficio conti giudiziali via Piedigrotta, 63 80122 Napoli;

4. di notificare il presente provvedimento ai dipendenti interessati, nonché alle Direzioni delle UU.OO. Provveditorato Economato e Controllo di Gestione

5. di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile, per l'urgenza e la particolarità degli adempimenti da porre in essere.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Gaetano Gubitosa

Vista la suesposta proposta di deliberazione, si esprime parere favorevole.

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott.ssa Antonietta Sigiliano

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante

nominato con D.G.R.C. n. 297 del 23.05.2017

impresso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n.212 del 30.05.2017

deliberazione D.G. n. 1 del 31.05.2017 – immissione in servizio

- Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Direttore Amministrativo
- Visto i pareri favorevoli resi sulla stessa dal Direttore Sanitario

DELIBERA

per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto, di:

1. di procedere alla individuazione delle attività e conferma e/o nomina degli agenti contabili tenuti alla resa dei conti giudiziali come di seguito:

- Economo responsabile delle somme ricevute nel fondo economale e della loro gestione: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
- Incaricato della riscossione, mediante sportelli di proventi per ticket, diritti sanitari, cartelle cliniche, attività libero professionale intramoenia e proventi vari : D.ssa Angela Ragozzino, responsabile della UO CUP ALPI;
- Consegnatario dei beni mobili del magazzino economale: Coll. Amm. DS Anita Correrà in servizio presso UOC provveditorato Economato;
- Consegnatario dei beni mobili del magazzino farmaceutico: Dr.ssa Anna Dello Stritto, direttore f.f. UOC Farmacia;
- Consegnatario dei beni mobili del magazzino tecnico: Arch. Virgilio Patitucci, Direttore UOC Ingegneria Ospedaliera;

2. di nominare il responsabile unico del procedimento della tenuta dei conti giudiziali che provveda, tra l'altro, preliminarmente e con urgenza alla proposizione di un regolamento degli agenti contabili e della resa dei conti giudiziali e che, per compiti aziendali, può essere individuato nel direttore dell'UOC Gestione Economico Finanziaria Dr. Eduardo Chianese;

3. di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, alla Corte dei Conti – Sez. Giurisdizionale Regionale per la Campania- ufficio conti giudiziali via Piedigrotta, 63 80122 Napoli;

4. di notificare il presente provvedimento ai dipendenti interessati, nonché alle Direzioni delle UU.OO. Provveditorato Economato e Controllo di Gestione

5. di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile, per l'urgenza e la particolarità degli adempimenti da porre in essere.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Mario Nicola Vittorio Ferrante

