

# **ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DEL LAZIO E DELLA TOSCANA M. ALEANDRI**

## **DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

Num. 269/23

Del. 21/06/2023

### **Oggetto:**

Regolamento per la disciplina dell'esercizio delle funzioni degli Agenti Contabili a denaro e a materia e della resa dei Conti Giudiziali - Conferimento incarichi di responsabile del procedimento, responsabile della parificazione e nomina agenti contabili

Proposta di deliberazione n.	315/23
Data Proposta di deliberazione	20/06/2023
Struttura	DIRETTORE GENERALE
L'Estensore	BOCCATONDA EMILIANO
Il Responsabile del procedimento	SACCARES SERENA
Responsabile della Struttura	LETO ANDREA

Visto di Regolarità contabile	
N. di prenotazione	

IL Direttore Amministrativo  
Dott. Festuccia Manuel

IL Direttore Sanitario  
Dott. Leto Andrea

IL Direttore Generale f.f.  
Dott. Leto Andrea

%firma%-1

Firmato digit. dal Resp. Struttura: LETO ANDREA  
Firmato digit. dal Dir. Amministrativo: FESTUCCIA MANUEL  
Firmato digit. dal Dir. Sanitario: LETO ANDREA  
Firmato digit. dal Dir. Generale f.f.: LETO ANDREA

%firma%-3

Il Dirigente proponente, con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attesta, ai fini dell'art. 1 della L. 20 del 1994, così come modificato dall'art. 3 della L.639 del 1996, che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

## **IL DIRETTORE GENERALE f.f.**

**Dott. ANDREA LETO**

**OGGETTO:** Regolamento per la disciplina dell'esercizio delle funzioni degli Agenti Contabili a denaro e a materia e della resa dei Conti Giudiziali - Conferimento incarichi di responsabile del procedimento, responsabile della parificazione e nomina agenti contabili

### **PREMESSO**

che con Deliberazione del Direttore Generale n. 236/23 del 30 maggio 2023 la Direzione Aziendale ha approvato il Regolamento per la disciplina dell'esercizio delle funzioni degli agenti contabili a denaro e a materia e della resa dei conti giudiziari;

### **CONSIDERATO**

che, al fine dell'individuazione degli agenti contabili interni, che assumono la gestione e la responsabilità del maneggio di denaro, in un contesto organizzato e strutturato quale quello dell'ente, occorre comunque designare persone fisiche dipendenti dell'ente stesso per l'espletamento di tale attività;

### **CONSIDERATO**

che gli agenti contabili esterni sono soggetti che non dipendono direttamente dall'Istituto, ma che hanno sottoscritto un contratto o comunque si trovano in una situazione di fatto per la quale gestiscono denaro pubblico;

che in questa tipologia di figura rientra l'Istituto Tesoriere BPERBANCA SPA (convenzione rep. 1618/1637 del 29 settembre 2021) che gestisce le disponibilità liquide;

### **VISTO**

il Regio Decreto n. 2440 del 18 novembre 1923, recante "Nuove disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato", ed in particolare l'art. 74, il quale dispone quanto di seguito si riporta "Gli agenti incaricati della riscossione delle entrate e dell'esecuzione dei pagamenti delle spese, o che ricavano somme dovute allo Stato e altre delle quali lo Stato diventa debitore, o hanno maneggio qualsiasi di denaro ovvero debito di materia, nonché coloro che si ingeriscono negli incarichi attribuiti ai detti agenti, dipendono direttamente, a seconda dei rispettivi servizi, dalle amministrazioni centrali o periferiche dello Stato, alle quali debbono rendere il conto della gestione e, sono sottoposti alla vigilanza del Ministero del tesoro e alla giurisdizione della Corte dei conti. Sono anche obbligati alla resa del conto alle amministrazioni centrali o periferiche dalle quali direttamente dipendono gli impiegati ai quali sia stato dato incarico di riscuotere entrate di qualunque natura e provenienza [...]";

il Regio Decreto n. 827 del 23 maggio 1924, recante "*Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità generale dello Stato*", ed in particolare gli artt. 178, 192, 193, 610 e 632;

il Regio Decreto n. 1214 del 12 luglio 1934, recante "*Approvazione del testo unico delle leggi sulla Corte dei conti*", ed in particolare gli art. 44 e 45;

la Legge 14 gennaio 1994, n. 20, recante “*Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti*”;

il DPR 4 settembre 2002, n. 254, recante “*Regolamento concernente le gestioni dei consegnatari e dei cassieri delle amministrazioni dello Stato*”;

il Decreto Legislativo 30 giugno 2011, n. 123, recante “*Riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile e potenziamento dell’attività di analisi e valutazione della spesa, a norma dell’articolo 49 della legge 31 dicembre 2009, n. 196*”;

il Decreto Legislativo 26 agosto 2016, n. 174, “*Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell’articolo 20 della legge 7 agosto 2015, n. 124*”, art. 138, in forza del quale: “*Le amministrazioni comunicano alla sezione giurisdizionale territorialmente competente i dati identificativi relativi ai soggetti nominati agenti contabili e tenuti alla resa di conto giudiziale. Presso la Corte dei conti è istituita e tenuta in apposito sistema informativo una anagrafe degli agenti contabili, nella quale confluiscono i dati costantemente comunicati dalle amministrazioni e le variazioni che intervengono con riferimento a ciascun agente e a ciascuna gestione [...]*”;

## **RITENUTO**

pertanto necessario individuare le figure degli agenti contabili ai sensi delle disposizioni di legge sopra richiamate,

## **DELIBERA**

1. di individuare il Dott. Fabrizio Corzani, Dirigente Amministrativo in servizio presso la Direzione Aziendale, quale Responsabile del Procedimento, dando attuazione al Regolamento per la disciplina dell’esercizio delle funzioni degli agenti contabili a denaro e a materia e della resa dei conti giudiziali, per le attività di cui all’art. 10, di cui alla Deliberazione del Direttore Generale n. 236/23 del 30 maggio 2023;

2. di individuare altresì il responsabile della UOC Economico-Finanziaria, Dott.ssa Federica Nonni, responsabile della parificazione, ai sensi dell’art. 7 del richiamato Regolamento;

3. di individuare il Dott. Carlo Cipriani, in qualità di Economo dell’ente nominato con Deliberazione del Direttore Generale n. 469 del 16 dicembre 2015, quale agente contabile interno a denaro per la gestione della cassa economale;

4. di individuare la Dott.ssa Silvia Pezzotti, in qualità di Dirigente della UOC Acquisizione Beni e Servizi - Magazzino della sede centrale, quale agente contabile interno a materia per la gestione del conto dei beni di consumo;

5. di individuare il responsabile della UOC Tecnico-Patrimoniale, Ingegneria Clinica e Sistemi Informatici, Ing. Erminio Pace, quale agente contabile interno a materia per la gestione del conto consegnatario beni mobili;

6. di individuare i seguenti agenti contabili interni a denaro, per la gestione della cassa delle riscossioni relative alle prestazioni a pagamento:

<b>CODICE FISCALE</b>	<b>COGNOME E NOME</b>	<b>STRUTTURA</b>
GRFGFR69L25H501O	GRIFONI GOFFREDO	UOSD – Accettazione e Servizi Interdisciplinari
DNEDRA72D20A390I	DENI DARIO	UOC – Toscana Sud
MRCPLA59L52I622V	MARCONI PAOLA	UOC – Toscana Nord
BRJGNN60A31H501M	BRAJON GIOVANNI	UOC – Toscana Centro
PRFMGB57A44E202F	PERFETTI GABRIELLA	UOS – Struttura Gestionale di Primo livello (Siena)
BRNNNN69M16G273K	BARONE ANTONINO	UOS – Struttura Gestionale di Primo livello (Arezzo)
CLDPTR59P19D560J	PIETRO CALDERINI	UOC – Lazio Nord
SRLGRG69S06E798X	SARALLI GIORGIO	UOC – Lazio Sud
CLDPTR59P19D560J	CALDERINI PIETRO	UOS - Struttura Gestionale di Primo livello (Rieti)

7. di individuare i seguenti agenti contabili interni a denaro, in quanto titolari di carte di credito:

<b>CODICE FISCALE</b>	<b>COGNOME E NOME</b>	<b>STRUTTURA</b>
LTENDR56L30A176O	LETO ANDREA	Direttore Generale f.f.
FSTMNL78E06H282G	FESTUCCIA MANUEL	Direttore Amministrativo
CPRCRL71C07H501F	CIPRIANI CARLO	Economo
DNEDRA72D20A390I	DENI DARIO	UOC – Toscana Sud
MRCPLA59L52I622V	MARCONI PAOLA	UOC – Toscana Nord
BRJGNN60A31H501M	BRAJON GIOVANNI	UOC – Toscana Centro
PRFMGB57A44E202F	PERFETTI GABRIELLA	UOS - – Struttura Gestionale di Primo livello (Siena)
BRNNNN69M16G273K	BARONE ANTONINO	UOS – Struttura Gestionale di Primo livello (Arezzo)
SRLGRG69S06E798X	SARALLI GIORGIO	UOC – Lazio Sud
CLDPTR59P19D560J	CALDERINI PIETRO	UOS - Struttura Gestionale di Primo livello (Rieti)

8. di considerare tutti i dirigenti di struttura complessa, di UOSD e degli Uffici di Staff consegnatari per debito di vigilanza rispetto ai beni mobili di propria afferenza;

9. di individuare agente contabile esterno a denaro l'Istituto Tesoriere BPERBANCA SPA, titolare di convenzione con l'ente, Rep. 1618/1637 del 29 settembre 2021, incaricato del servizio di tesoreria e di cassa;

10. di dare atto che gli agenti contabili sopra elencati dovranno provvedere, ciascuno per l'ambito di propria competenza, agli adempimenti di legge ad essi attribuiti;

11. di dare atto che ciascun soggetto sopra indicato ed incaricato per le specifiche funzioni dovrà provvedere all'invio dei modelli che costituiscono allegato alla presente deliberazione;

12. di dare atto che la Direzione Aziendale garantirà la formazione del personale incaricato di effettuare tale attività;

13. di dare mandato al Responsabile del Procedimento di provvedere alla comunicazione del contenuto del presente provvedimento alle Autorità competenti.

IL DIRETTORE GENERALE FF  
Dott. Andrea Leto

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

Azienda:

GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE (ex Mod. 23 DPR 194/1996)

Agente Contabile ECONOMO Sig. ....

Esercizio .....

ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		IMPORTO	RENDICONTAZIONE DELLE SPESE		ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI		PERIODO E TIPOLOGIA	IMPORTO	
			DEL PAGAMENTO		
Dotazione iniziale (saldo banca+saldo cassa contante)					
GENNAIO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
FEBBRAIO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
MARZO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
APRILE Integrazione dotazione			rendiconto n.		
MAGGIO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
GIUGNO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
LUGLIO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
AGOSTO Integrazione dotazione			rendiconto n.		
SETTEMBRE Integrazione dotazione			rendiconto n.		
OTTOBRE Integrazione dotazione			rendiconto n.		
NOVEMBRE Integrazione dotazione			rendiconto n.		
DICEMBRE Integrazione dotazione			rendiconto n.		
			Sub totale		
			fondo al 31/12 (saldo banca)		
Totale			Totale		

**L'ECONOMO**

Il presente conto contiene n. .... registrazioni in n. .... pagine

VISTO DI REGOLARITA'

....., li.....

\_\_\_\_\_  
**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
FINANZIARIO**  
\_\_\_\_\_





