



Regione Lombardia

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° XI / 4983

Seduta del 05/07/2021

Presidente **ATTILIO FONTANA**

Assessori regionali LETIZIA MORATTI *Vice Presidente*
STEFANO BOLOGNINI
DAVIDE CARLO CAPARINI
RAFFAELE CATTANEO
RICCARDO DE CORATO
MELANIA DE NICHILLO RIZZOLI
PIETRO FORONI
STEFANO BRUNO GALLI

GUIDO GUIDESI
ALESSANDRA LOCATELLI
LARA MAGONI
ALESSANDRO MATTINZOLI
FABIO ROLFI
FABRIZIO SALA
MASSIMO SERTORI
CLAUDIA MARIA TERZI

Con l'assistenza del Segretario Fabrizio De Vecchi

Su proposta dell'Assessore Davide Carlo Caparini

Oggetto

APPROVAZIONE DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI REGIONALI PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Si esprime parere di regolarità amministrativa ai sensi dell'art.4, comma 1, l.r. n.17/2014:

Il Direttore Centrale Manuela Giaretta

Il Dirigente Gianpaola Danelli

L'atto si compone di 75 pagine

di cui 66 pagine di allegati

parte integrante



Regione Lombardia

LA GIUNTA

PREMESSO CHE:

- costituisce principio generale dell'ordinamento contabile, il dovere di chi gestisce denaro non proprio di *rendere il conto* del proprio operato al titolare della gestione stessa;
- nel sistema della contabilità pubblica tale obbligo è stato sempre previsto sia nei confronti della gestione globale dell'intero ente (i rendiconti generali o conti consuntivi o bilanci consuntivi), che nei confronti della gestione dei singoli agenti contabili operanti nell'ente, con il rendiconto o conto della gestione contabile personale svolta per conto dell'Amministrazione;
- le regole sulla contabilità pubblica hanno anche previsto che alcuni di questi conti devono essere assoggettati alle verifiche proprie della giurisdizione contabile, verifiche attuate attraverso il modello processuale del *giudizio di conto*, giudizio previsto dalle regole processuali proprie della giurisdizione contabile anche detto conto giudiziale;

VISTI i Regi Decreti n. 2440/1923 e n. 827/1924, che dettano disposizioni sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità dello Stato;

VISTO l'art. 44 del Regio Decreto n. 1214/1934 "Approvazione del testo unico delle leggi sulla Corte dei conti" e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge 14 gennaio 1994, n. 19 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 15 novembre 1993, n. 453, recante disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei conti";

VISTO l'art. 1 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni in legge 7 dicembre 2012, n. 213, riguardante il rafforzamento della partecipazione della Corte dei conti al controllo sulla gestione finanziaria delle regioni;

VISTI 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" il D.Lgs. correttivo n. 114 del 07.10.2019 e D.L. n. 137/2020 del 28.10.2020, conv. in L. n. 176/2020 del 18.12.2020;

VISTA la Legge Regionale 31 marzo 1978 n. 34 "Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della regione" ed in particolare l'articolo 69 relativo agli agenti contabili;

VISTO il Regolamento regionale 02 aprile 2001, n. 1 "Regolamento di contabilità



Regione Lombardia

LA GIUNTA

della Giunta regionale";

PRESO ATTO della comunicazione n. 21280259 dell'08/02/2012, pervenuta dalla Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale per la Lombardia, in merito alla modalità previste per la resa del conto giudiziale da parte del Tesoriere e degli altri Agenti Contabili;

RICHIAMATO il Decreto Dirigenziale n. 15779 del 15/12/2020 riguardante il provvedimento di aggiudicazione del servizio di Tesoreria al gruppo Intesa San Paolo;

PRESO ATTO che il Conto del Tesoriere è stato approvato con DGR XI/4542 del 19.04.2021 avente ad oggetto: "Proposta di progetto di legge Rendiconto generale della gestione 2020" (di concerto con l'Assessore Caparini);

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti relativi alle nomine degli agenti contabili in carica durante l'anno 2020:

- Agente contabile consegnatario dei titoli azionari:
 - o dr. Fabrizio De Vecchi: periodo dal 01.01.2020 al 31.03.2020 provvedimento DGR XI/1315 del 25.02.2019;
 - o dr.ssa Paola Palmieri: periodo dal 01.04.2020 al 10.12.2020 provvedimento DGR XI/3012 del 30.03.2020;
 - o dr. Fabrizio De Vecchi: periodo dal 11.12.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/1315 del 25.02.2019;
- Agente contabile consegnatario beni mobili dr. Marco Matteo Burburan: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile Economo ai Servizi Economici Centrali dr. Marco Giuseppe Vignati: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Bruxelles:
 - o dr.ssa Marialuisa Scalise periodo dal 01.01.2020 al 31.08.2020 provvedimento DGR XI/1574 del 19.04.2019;
 - o dr. Giuseppe Costa periodo 01.09.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/3513 del 05.08.2020;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Roma dr. Roberto Nepomuceno: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR



Regione Lombardia

LA GIUNTA

XI/1678 del 27.05.2019;

- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Bergamo dr. Alberto Cigliano: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Brescia dr.ssa Enrica Gennari: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Insubria sede di Como dr. Elio Carrasi: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Val Padana sede di Cremona:
 - o dr. Mauro Visconti periodo dal 01.01.2020 al 22.01.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
 - o dr. Gianni Petterlini: periodo dal 23.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Brianza sede di Lecco: dr. Pietro Lenna: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Pavia e Lodi sede di Lodi: dr. Fabio Lombardi periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Val Padana sede di Mantova:
 - o dr. Mauro Visconti periodo dal 01.01.2020 al 22.01.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
 - o dr. Gianni Petterlini: periodo dal 23.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Brianza sede di Monza e Brianza dr. Pietro Lenna: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Pavia e Lodi sede di Pavia dr. Fabio Lombardi: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Montagna dr.ssa Adriana May: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del



Regione Lombardia

LA GIUNTA

02.12.2019;

- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Insubria sede di Varese dr. Elio Carrasi: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2585 del 02.12.2019;
- Agente Contabile Dote Sport dr. Marco Cassin: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/2271 del 14.10.2019;
- Agente Contabile Dote Trasporti dr. Massimo dell'Acqua: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile ai Rimborsi Canonici Idrici dr.ssa Elena Colombo periodo: dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile rimborsi ai gestori dei punti vendita di benzine, per il pagamento dei rimborsi della tassa automobilistica, tassa di circolazione per i ciclomotori e quadricicli leggeri e per il pagamento degli oneri derivanti dalla domiciliazione bancaria della tassa automobilistica e pagamento contributi demolizione veicoli inquinanti dr.ssa Lucia Marsella: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/ 1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile della Riscossione Publiservizi: contratto di appalto Rep. Di R.L. n. 4373/U.R. sottoscritto in data 14.09.2016 prorogato con decreto n. 10103 del 10.07.2019 e con decreto n. 8005 del 07.07.2020;
- Agente Contabile Consegnatario Buoni Carburante: Dr. Marco Matteo Burburan: periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 provvedimento DGR XI/1375 del 11.03.2019;

CONSIDERATO il contratto d'appalto per il servizio di riscossione coattiva dei tributi e delle altre entrate regionali, di cui al Repertorio di Regione Lombardia n. 4373/U.R., sottoscritto in data 14 settembre 2016 ed avente durata periodo 15 settembre 2016 /14 settembre 2019 prorogato con decreto n. 10103 del 10.07.2019 e decreto n. 8005 del 07.07.2020, con il quale Publiservizi srl è stato incaricato Agente Contabile della Riscossione;

PRESO ATTO della nota prot. n. A1.2021.0120327 del 26 febbraio 2021 della Dirigente U.O. Tutela delle entrate tributarie regionali che attesta la concordanza del conto della gestione di Publiservizi Srl con le scritture contabili di Regione Lombardia;

VISTE:

- la DGR XI/3121 del 12.05.2020 avente ad oggetto Integrazione al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2020-



Regione Lombardia

LA GIUNTA

2022, approvato con DGR n. XI/2731 del 23 dicembre 2019, a seguito dell'approvazione della Legge Regionale 28.04.2020 n. 6 "Incremento di capitale sociale di Milano Serravalle – Milano Tangenziali S.P.A." (atto da trasmettere al Consiglio Regionale);

- la DGR XI/4119 del 21.12.2020 avente ad oggetto "Relazione sullo stato di attuazione del piano di revisione delle partecipazioni detenute direttamente o indirettamente da Regione Lombardia, adottato con DGR 2689/2019 e analisi dell'assetto complessivo delle partecipazioni societarie ex Art. 20 D.Lgs. 175/2016. Piano di razionalizzazione delle partecipazioni – (di concerto con gli Assessori Caparini);

VISTA la l.r. n. 26 del 30 dicembre 2019 "Bilancio di previsione 2020 – 2022";

VISTA la DGR n. 2731 del 23 dicembre 2019 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2020-2022 – Piano di alienazione e valorizzazione degli immobili regionali per l'anno 2020 – Piano di studi e ricerche 2020-2022 - Programmi pluriennali delle attività degli enti e delle società in house – Prospetti per il consolidamento dei conti del bilancio regionale e degli enti dipendenti;

VISTO il decreto del Segretario Generale 31 dicembre 2019, n. 19178 "Bilancio finanziario gestionale 2020-2022";

VISTA la Legge regionale 07 agosto 2020- n. 18 "Assestamento al bilancio 2020-2022 con modifiche di leggi regionali";

RICHIAMATA la DGR n. XI/4542 del 19/04/2021 avente ad oggetto: "Proposta di progetto di legge "Rendiconto generale della gestione 2020" (di concerto con l'Assessore Caparini);

PRESO ATTO delle risultanze prodotte, per l'anno finanziario 2020, dai conti giudiziali redatti dagli agenti contabili regionali, trasmessi con lettera, firmati digitalmente e allegati alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale della stessa;

PRESO ATTO del controllo sui conti effettuato dalla U.O. Bilancio e Autorità di certificazione fondi comunitari della Direzione Centrale Bilancio e Finanza effettuata sulla base della documentazione contabile a corredo, verificando che i pagamenti sono avvenuti nell'osservanza della normativa vigente e dei



Regione Lombardia

LA GIUNTA

regolamenti;

RICHIAMATA la DGR n. XI/126 del 17 maggio 2018 "Il Provvedimento organizzativo 2018" che nomina la dr.ssa Manuela Giaretta quale Direttore Centrale Bilancio e Finanza;

VISTA la DGR n. XI/294 del 28 giugno 2018 "IV Provvedimento organizzativo 2018" che attribuisce al Direttore Centrale Bilancio e Finanza il ruolo di Responsabile dei Servizi Finanziari;

RITENUTO di individuare nel Responsabile dei Servizi Finanziari il Responsabile del Procedimento ex art. 139 c. 2 del D. Lgs. n. 174/2016, incaricato a provvedere al deposito dei conti giudiziali di tutti gli agenti contabili presso la sezione giurisdizionale della Corte dei Conti territorialmente competente, previa parificazione degli stessi ed unitamente alla relazione degli organi di controllo interno;

PRESO ATTO che il Direttore Centrale della Direzione Centrale Bilancio e Finanza ha eseguito la parificazione dei conti con le scritture contabili della Regione, quali risultano dalle scritture contabili e dal rendiconto 2020;

PRESO ATTO che tutte le scritture contabili e i documenti giustificativi delle spese effettuate sono agli atti degli uffici dei singoli agenti contabili;

VISTI i provvedimenti organizzativi della XI^o Legislatura;

All'UNANIMITA' dei voti espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

1. di adottare i modelli attraverso i quali sono stati predisposti e resi i Conti degli Agenti Contabili interni, che risultano adeguati all'esigenze della Regione e conformi ai modelli del DPR 194/1996;
2. di approvare le gestioni riportate nei conti giudiziali presentati, per l'esercizio finanziario 2020, dagli Agenti Contabili regionali, allegati alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale della stessa, come di seguito riportati:
 - Agente contabile consegnatario titoli azionari dr. Fabrizio De Vecchi,



Regione Lombardia

LA GIUNTA

- dr.ssa Palmieri Paola: allegato n. 1;
- Agente contabile consegnatario beni mobili dr. Marco Matteo Burburan: allegato n. 2;
- Agenti contabili Economo ai Servizi Economiali Centrali dr. Marco Giuseppe Vignati: allegato n. 3;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Bruxelles dr.ssa Marialuisa Scalise, dr. Giuseppe Costa: allegato n. 4;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Roma dr. Roberto Nepomuceno: allegato n. 5;
- Agente Contabile Economo UTR Bergamo dr. Alberto Cigliano: allegato n. 6;
- Agenti Contabili Economo UTR Brescia dr.ssa Enrica Gennari: allegato n. 7;
- Agente Contabile Economo UTR Insubria sede di Como dr. Elio Carrasi: allegato n. 8;
- Agente Contabile Economo UTR Val Padana sede di Cremona dr. Mauro Visconti, dr. Gianni Petterlini: allegato n. 9;
- Agenti Contabili Economo UTR Brianza sede di Lecco dr. Pietro Lenna: allegato n. 10;
- Agente Contabile Economo UTR Pavia e Lodi sede di Lodi dr. Fabio Lombardi: allegato n. 11;
- Agente Contabile Economo UTR Val Padana sede di Mantova dr. Mauro Visconti, dr. Gianni Petterlini: allegato n. 12;
- Agenti Contabili Economo UTR Brianza sede di Monza e Brianza dr. Pietro Lenna: allegato n. 13;
- Agente Contabile Economo UTR Pavia e Lodi sede di Pavia dr. Fabio Lombardi: allegato n. 14;
- Agenti Contabili Economo UTR Montagna dr.ssa Adriana May: allegato n. 15;
- Agente Contabile Economo UTR Insubria sede di Varese dr. Elio Carrasi: allegato n. 16;
- Agente Contabile Dote Sport dr. Marco Cassin: allegato n. 17;
- Agente Contabile Dote Trasporti dr. Massimo Dell'Acqua: allegato n. 18;
- Agenti Contabili Rimborso Canoni Idrici dr.ssa Elena Colombo: allegato n. 19;
- Agente contabile rimborsi ai gestori dei punti vendita di benzine, per il pagamento dei rimborsi della tassa automobilistica, tassa di



Regione Lombardia

LA GIUNTA

circolazione per i ciclomotori e quadricicli leggeri e per il pagamento degli oneri derivanti dalla domiciliazione bancaria della tassa automobilistica e pagamento contributi demolizione veicoli inquinanti: dr.ssa Lucia Marsella allegato n. 20;

- Agente Contabile Riscossione Publiservizi s.r.l.: allegato n. 21;
 - Agente contabile consegnatario buoni carburante dr. Marco Matteo Burburan: allegato n. 22;
3. di ritenere assolti gli obblighi di "resa del conto" e parificata la gestione degli Agenti Contabili regionali;
 4. di disporre la pubblicazione della presente deliberazione sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia;
 5. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio dei Revisori di Regione Lombardia per l'espressione del parere di cui all'art. 2, comma 8, lettera c ter della legge regionale 17 dicembre 2012 n. 18;
 6. di trasmettere copia del presente atto, corredato dei relativi Conti Giudiziali e del conto del Tesoriere, alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti sezione Regione Lombardia.

IL SEGRETARIO

FABRIZIO DE VECCHI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge