



Regione Lombardia

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° XI / 3351

Seduta del 14/07/2020

Presidente

ATTILIO FONTANA

Assessori regionali

FABRIZIO SALA *Vice Presidente*
STEFANO BOLOGNINI
MARTINA CAMBIAGHI
DAVIDE CARLO CAPARINI
RAFFAELE CATTANEO
RICCARDO DE CORATO
MELANIA DE NICHILLO RIZZOLI
PIETRO FORONI

GIULIO GALLERA
STEFANO BRUNO GALLI
LARA MAGONI
ALESSANDRO MATTINZOLI
SILVIA PIANI
FABIO ROLFI
MASSIMO SERTORI
CLAUDIA MARIA TERZI

Con l'assistenza del Segretario Enrico Gasparini

Su proposta dell'Assessore Davide Carlo Caparini

Oggetto

APPROVAZIONE DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI REGIONALI PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

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

Il Direttore Generale Manuela Giaretta

Il Dirigente Gianpaola Danelli

L'atto si compone di 96 pagine

di cui 84 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;

VISTO 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";

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 vigente "Regolamento di contabilità della Giunta regionale";



Regione Lombardia

LA GIUNTA

PRESO ATTO della comunicazione n. 21280259 del 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. 3773 del 11/05/2015 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/3056 del 20.04.2020 avente ad oggetto: "Proposta di progetto di legge Rendiconto generale della gestione 2019" (di concerto con l'Assessore Caparini);

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti relativi alle nomine degli agenti contabili in carica durante l'anno 2019:

- Agente contabile consegnatario dei titoli azionari dr. Fabrizio De Vecchi: periodo dal 01.01.2019 al 31.03.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018, periodo dal 01.04.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/1315 del 25.02.2019;
- Agente contabile consegnatario beni mobili dr. Marco Matteo Burburan: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile Economo ai Servizi Economici Centrali: dr. Marco Giuseppe Vignati periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Bruxelles:
 - o dr. Raffaele Raja: periodo dal periodo dal 01.01.2019 al 30.04.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
 - o dr.ssa Marialuisa Scalise periodo dal 01.05.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/1574 del 19.04.2019;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Roma dr. Roberto Nepomuceno: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR



Regione Lombardia

LA GIUNTA

XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1678 del 27.05.2019;

- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Bergamo dr. Alberto Cigliano: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Brescia: dr.ssa Enrica Gennari periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Insubria sede di Como:
 - o dr. Augusto Conti: periodo dal 01.01.2019 al 31.05.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
 - o dr.ssa Chiara Bossi periodo dal 01.06.2019 al 30.09.2019 provvedimento DGR XI/1678 del 27.05.2019;
 - o dr. Elio Carrasi periodo dal 01.10.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/2144 del 16.09.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Val Padana sede di Cremona:
 - o dr. Gianni Petterlini: periodo dal 01.01.2018 al 26.09.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
 - o dr. Mauro Visconti periodo dal 27.09.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Brianza sede di Lecco: dr. Pietro Lenna: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.5.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Città Metropolitana:



Regione Lombardia

LA GIUNTA

- dr. Sauro Coffani: periodo dal 01.01.2019 al 15.10.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR 1631 del 15.05.2019;
 - dr. Fabio Lombardi (UTR Pavia e Lodi) periodo dal 16.10.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/2190 del 30.09.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Val Padana sede di Mantova:
 - dr. Gianni Petterlini: periodo dal 01.01.2018 al 26.09.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
 - dr. Mauro Visconti periodo dal 27.09.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Brianza sede di Monza e Brianza: dr. Pietro Lenna: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Pavia dr. Fabio Lombardi: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/2190 del 30.09.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Montagna:
 - dr. Pietro Lenna: periodo dal 01.01.2019 al 07.06.2019 provvedimento DGR XI/ 889 del 26/11/2018 e provvedimento DGR XI/1678 del 27.05.2019;
 - dr.ssa Adriana May: periodo dal 08.06.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/1678 del 27.05.2019;
- Agente Contabile Economo Ufficio Territoriale Regionale Insubria sede di Varese:



Regione Lombardia

LA GIUNTA

- dr. Augusto Conti: periodo dal 01.01.2019 al 31.05.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- dr.ssa Chiara Bossi periodo dal 01.06.2019 al 30.09.2019 provvedimento DGR XI/1678 del 27.05.2019;
- dr. Elio Carrasi periodo dal 01.10.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/2144 del 16.09.2019;
- Agente Contabile Dote Sport:
 - dr.ssa Antonietta De Costanzo: periodo dal 01.01.2019 al 30.04.2019 provvedimento XI/294 del 28.06.2018;
 - dr. Simone Rasetti: periodo 01.05.2019 al 15.10.2019 provvedimento DGR XI/1574 del 19.04.2019;
 - dr. Marco Cassin: periodo dal 16.10.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/2271 del 14.10.2019;
- Agente Contabile Dote Trasporti dr. Massimo dell'Acqua: periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018;
- Agente Contabile ai Rimborsi Canoni Idrici: dr.ssa Elena Colombo periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 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 01.01.2019 al 31.12.2019 provvedimento DGR XI/294 del 28.06.2018 e provvedimento DGR XI/1631 del 15.05.2019;
- Agente Contabile Consegnatario Buoni Carburante:
 - Dr. Riccardo Ramozzi: periodo dal 01.01.2019 al 31.07.2019



Regione Lombardia

LA GIUNTA

provvedimento DGR XI/1375 del 11.03.2019;

- o Dr. Marco Matteo Burburan: periodo dal 01.08.2019 al 31.12.2019
provvedimento DGR XI/1375 del 11.03.2019;

- Agente Contabile della Riscossione Publiservizi: contratto di appalto Rep. Di R.L. n. 4373/U.R. sottoscritto in data 14.09.2016 e prorogato con decreto n. 10103 del 10.07.2019;

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, con il quale Publiservizi srl è stato incaricato Agente Contabile della Riscossione;

PRESO ATTO della nota prot. n. A1.2020.0045895 del 06 febbraio 2020 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/1561 del 15.04.2019 avente ad oggetto "Disposizioni per il subentro di Regione Lombardia nelle partecipazioni azionarie detenute da A.S.A.M. S.P.A. in liquidazione";
- la DGR XI/2689 del 23.12.2019 avente ad oggetto "Relazione sullo stato di attuazione del piano di revisione delle partecipazioni detenute direttamente o indirettamente da Regione Lombardia, adottato con DGR 1096/2018. Razionalizzazione periodica delle partecipazioni ex Art. 20 D.Lgs. 175/2016 – (di concerto con gli Assessori Caparini e Sertori);

VISTA la DGR XI/3314 del 30.06.2020 avente ad oggetto "Approvazione della proposta di progetto di legge "Assestamento al bilancio 2020-2022 con modifiche di leggi regionali" e del relativo Documento Tecnico di Accompagnamento";

RICHIAMATO in particolare l'art. 6 comma 1 lett. d) della sopracitata DGR che riconosce la spesa di €. 89,85 relativa alla tenuta conto del conto corrente della Delegazione di Bruxelles, automaticamente addebitata sul conto stesso;

RICHIAMATO il DDUO n. 6473 del 3 giugno 2020 con il quale il Funzionario delegato



Regione Lombardia

LA GIUNTA

per i rimborsi ai gestori dei punti vendita di benzine prendendo atto della giacenza complessiva accumulatasi, in oltre un decennio di gestione dei rimborsi sul conto corrente 13140 del funzionario delegato alla spesa, ha provveduto all'azzeramento della giacenza con restituzione alla tesoreria regionale, il successivo DDUO n. 7548 del 26 giugno 2020 di accertamento della relativa entrata a titolo di recupero della somma eccedente sul conto corrente intestato al Funzionario delegato per i rimborsi ai gestori dei punti vendita di benzine ed infine la nota protocollo A1.2020.0213467 del 29/06/2020 a firma del Funzionario delegato per i rimborsi ai gestori dei punti vendita di benzine in cui si attesta l'utilizzo nel corso del mese di dicembre 2019 di un'ulteriore quota, dell'originaria giacenza, pari a euro 250.076,32 a titolo di rimborso ai gestori per gli sconti da questi praticati ai cittadini aventi titolo ex l.r. 28/1999;

VISTA la l.r. n. 25 del 28 dicembre 2018 "Bilancio di previsione 2019 – 2021";

VISTA la DGR n. 1121 del 28 dicembre 2018 "Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione 2019-2021 – Piano di alienazione e valorizzazione degli immobili regionali per l'anno 2019 – Programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 – 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 28 dicembre 2018, n. 20067 "Bilancio finanziario gestionale 2019-2021";

VISTA la l.r. del 06.08.2019 n. 15 "Assestamento al bilancio 2019/2021 con modifiche di leggi regionali";

RICHIAMATA la DGR n. XI/3056 del 20/04/2020 avente ad oggetto: "Proposta di progetto di legge "Rendiconto generale della gestione 2019" (di concerto con l'Assessore Caparini);

PRESO ATTO delle risultanze prodotte, per l'anno finanziario 2019, 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 DC Bilancio e Finanza effettuata sulla base



Regione Lombardia

LA GIUNTA

della documentazione contabile a corredo, verificando che i pagamenti sono avvenuti nell'osservanza della normativa vigente e dei 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 2019;

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 alle 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 2019, dagli Agenti Contabili regionali, allegati alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale della stessa, come di



Regione Lombardia

LA GIUNTA

seguito riportati:

- Agente contabile consegnatario titoli azionari dr. Fabrizio De Vecchi: allegato n. 1;
- Agente contabile consegnatario beni mobili dr. Marco Matteo Burburan: allegato n. 2;
- Agenti contabili Economo ai Servizi Economali Centrali dr. Marco Giuseppe Vignati: allegato n. 3;
- Agente Contabile Economo della Delegazione di Bruxelles dr. Raffaele Raja e dr.ssa Marialuisa Scalise: 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. Augusto Conti, dr.ssa Chiara Bossi, dr. Elio Carrasi: allegato n. 8;
- Agente Contabile Economo UTR Val Padana sede di Cremona dr. Gianni Petterlini, dr. Mauro Visconti: allegato n. 9;
- Agenti Contabili Economo UTR Brianza sede di Lecco dr. Pietro Lenna: allegato n. 10;
- Agente Contabile Economo UTR Città Metropolitana, dr. Sauro Coffani, dr. Fabio Lombardi: allegato n. 11;
- Agente Contabile Economo UTR Val Padana sede di Mantova dr. Gianni Petterlini, dr. Mauro Visconti: allegato n. 12;
- Agenti Contabili Economo UTR Brianza sede di Monza e Brianza dr.



Regione Lombardia

LA GIUNTA

Pietro Lenna: allegato n. 13;

- Agente Contabile Economo UTR Pavia dr. Fabio Lombardi: allegato n. 14;
 - Agenti Contabili Economo UTR Montagna dr. Pietro Lenna, dr.ssa Adriana May: allegato n. 15;
 - Agente Contabile Economo UTR Insubria sede di Varese dr. Augusto Conti, dr.ssa Chiara Bossi, dr. Elio Carrasi: allegato n. 16;
 - Agente Contabile Dote Sport dr.ssa Antonietta De Costanzo, dr. Simone Rasetti, 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 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. Riccardo Ramozzi, 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 copia del presente atto, corredato dei relativi Conti Giudiziali e del conto del Tesoriere, alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti



Regione Lombardia

LA GIUNTA

sezione Regione Lombardia.

IL SEGRETARIO
ENRICO GASPARINI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge