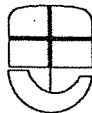


SCHEMA N.NP/8642
DEL PROT. ANNO 2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Segreteria Generale
Staff affari Giunta - Settore

SEDUTA DELLA GIUNTA REGIONALE: N 3388 del 27/05/2016

N. 479

IN DATA 27/05/2016

OGGETTO : Dichiarazione di regolarità del conto della gestione di cassa per l'esercizio 2015 reso dal Tesoriere Regionale ai termini dell'art. 35 del Capitolato per la gestione del servizio di Tesoreria Regionale

CERTIFICAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ESAME DELL'ATTO

Si **ATTESTA** che nel corso dell'odierna seduta della Giunta Regionale, **PRESIDENTE** Giovanni Toti , con la partecipazione dei seguenti Componenti, che si sono espressi in conformità di quanto a fianco di ciascuno indicato:

PRESENTI	ASSENTI	I COMPONENTI DELLA GIUNTA - SIGNORI	VOTI ESPRESI		
			FAVOR.	ASTEN.	CONTR.
X		Giovanni Toti - Presidente	X		
X		Sonia Viale - Vice Presidente	X		
X		Giovanni Berrino - Assessore	X		
X		Ilaria Cavo - Assessore	X		
	X	Giacomo Raul Giampedrone - Assessore			
X		Stefano Mai - Assessore	X		
X		Edoardo Rixi - Assessore	X		
X		Marco Scajola - Assessore	X		
7	1		7		

RELATORE alla Giunta Giovanni Toti e con l'assistenza del Segretario Generale e del Dott. Roberta Rossi, che ha svolto le funzioni di **SEGRETARIO**

LA GIUNTA REGIONALE

all'unanimità **HA APPROVATO** il provvedimento proposto secondo lo schema il cui testo integrale è riportato in originale da pag. 1 a pag. 5 della presente cartella, autenticato dal Segretario della Giunta Regionale.

Data - IL SEGRETARIO
27/05/2016 (Dott. Roberta Rossi)

Il presente **ATTO** viene contraddistinto col numero, a margine indicato, del **REGISTRO ATTI DELLA GIUNTA REGIONALE - Parte I**

RISULTANZE DELL'ESAME	AUTENTICAZIONE COPIE	CODICE PRATICA :
	SETTORE STAFF CENTRALE E SERVIZI GIUNTA P C LIBRERATORE (Dott. Vincenzo Tarascio)	REGTES15
PAGINA : 1	COD. ATTO :	DELIBERAZIONE

ORIGINALE

SCHEMA N. NP/8642
DEL PROT. ANNO.....2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale
Direzione centrale finanza, bilancio e controlli
Bilancio e ragioneria - Settore

OGGETTO : Dichiarazione di regolarità del conto della gestione di cassa per l'esercizio 2015 reso dal Tesoriere Regionale ai termini dell'art. 35 del Capitolato per la gestione del servizio di Tesoreria Regionale

DELIBERAZIONE

N.

478
del REGISTRO ATTI DELLA GIUNTA

IN

27.5.2016
DATA

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42" modificato e integrato dal d.lgs. 10 agosto 2014 n. 126 "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42";

VISTO in particolare il punto 11.11 dell'allegato 4/2 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" del citato decreto legislativo, il quale ribadisce che il Rendiconto del Tesoriere ha lo scopo di rendicontare la gestione di cassa evidenziando, distinti per residuo e competenza, gli incassi ed i pagamenti registrati dal Tesoriere.

VISTO l'articolo 1 comma 1 del D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni ed integrazioni, il quale recita "a decorrere dal 1 gennaio 2015 cessano di avere efficacia le disposizioni legislative regionali incompatibili con il presente decreto";

VISTA la legge regionale 26 marzo 2002 n. 15 "Ordinamento contabile della Regione Liguria", ed in particolare, l'articolo 79 che disciplina il servizio di Tesoreria regionale e l'articolo 80, che disciplina il controllo sulla Tesoreria regionale;

CONSIDERATO che con decreto dirigenziale n. 966 del 15 aprile 2008 è stata aggiudicata la gara d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria regionale a Banca CARIGE S.p.A., per un periodo di sei anni (settantadue mesi) con decorrenza 1° maggio 2008;

CONSIDERATO che con decreto dirigenziale del Settore Amministrazione Generale n. 796 del 20 marzo 2014 è stata disposta la proroga per un periodo di trentasei mesi - dal 1° maggio 2014 al 30 aprile 2017 ovvero sino al subentro del nuovo prestatore di servizi - del servizio di tesoreria regionale in favore della BANCA CARIGE S.p.A;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

26 MAG. 2016
Paola Passanisi

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016

M

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

SETTORE STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
P. C. S.
LIGURIA
(Dott. Vincenzo Tarascio)

REGTES15

PAGINA : 1

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

SCHEMA N. NP/8642
DEL PROT. ANNO.....2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Direzione centrale finanza, bilancio e controlli
Bilancio e ragioneria - Settore

CONSIDERATO che il Capitolato per la gestione del servizio di tesoreria della Regione è stato approvato con deliberazione di Giunta n. 383 del 11 aprile 2008, ai sensi dell'art. 79 della legge regionale 26 marzo 2002 n. 15;

CONSIDERATO che il conto della gestione di cassa relativa all'esercizio 2015 è stato reso, ai sensi dell'art. 35 del summenzionato capitolato, dal Tesoriere Regionale Banca CARIGE S.p.A., con lettera del 15 aprile 2016;

VISTO l'art. 20 del D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 comma 1, secondo il quale, nell'ambito del bilancio regionale, le Regioni garantiscono un'esatta perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del proprio servizio sanitario regionale, attraverso l'introduzione di un'articolazione in capitoli tale da ottenere, sia nella sezione dell'entrata che nella sezione della spesa, ivi compresa l'eventuale movimentazione di partite di giro, separata evidenza delle grandezze riferite alla gestione sanità;

VISTO l'art. 21 del Decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 comma 1 che recita
"Per garantire trasparenza e confrontabilità dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard:

a) le risorse destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard che affluiscono nei conti di tesoreria unica intestati alle singole regioni e a titolo di trasferimento dal Bilancio dello Stato e di anticipazione mensile di tesoreria sono versate in conti di tesoreria unica appositamente istituiti per il finanziamento del servizio sanitario nazionale e funzionanti secondo le modalità di cui all'articolo 7 del decreto legislativo 7 agosto 1997 n. 279;

b) le ulteriori risorse destinate al finanziamento del Servizio sanitario nazionale sono versate in appositi conti correnti intestati alla sanità presso i tesorieri delle regioni secondo le modalità previste dall'articolo 77-quater comma 2 del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto n. 133" e comma 2 che recita "

Ai fini della rilevazione SIOPE le regioni sono identificate da distinti codici-ente, riguardanti la gestione non sanitaria e la gestione sanitaria."

CONSIDERATO che, di conseguenza, dal 01/01/2012 sono stati introdotti i seguenti codici di riferimento:

codice ente banca:
Regione Liguria – ente 339
Regione Liguria gestione Sanità – ente 1539

Codice ente SIOPE:
Regione Liguria – ente 000162849

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

25 MAG. 2016
Mane

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016

M

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

SETTORE STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
25 MAG. 2016
TESORIERE
(Paola Passanisi Tarascio)

REGTES15

PAGINA : 2

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

SCHEMA N. NP/8642
DEL PROT. ANNO.....2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale
Direzione centrale finanza, bilancio e controlli
Bilancio e ragioneria - Settore

Regione Liguria Gestione Sanitaria – ente 800000615

CONSIDERATO, inoltre, che sono attivi i seguenti conti:

1) intestati alla Regione Liguria Gestione Sanità

- a) contabilità speciale n.033668 presso la Tesoreria Provinciale dello stato – Banca d'Italia
- b) c/c bancario n.2370790 presso il Tesoriere regionale Banca CARIGE ag. 6

2) intestati alla Regione Liguria (gestione ordinaria)

- c) contabilità speciale n.32211 presso la Tesoreria Provinciale dello stato – Banca d'Italia
- d) c/c bancario n.2362490 presso il Tesoriere regionale Banca CARIGE ag. 6

DATO ATTO che la documentazione fornita dal Tesoriere regionale, a corredo della nota citata, attesta i seguenti movimenti al 31/12/2015:

GESTIONE ORDINARIA – Ente 339:

- 1) riscossioni euro 1.342.845.439,77 di cui euro 1.150.015.490,95 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 192.829.948,82 in conto residui degli anni precedenti;
- 2) mandati di pagamento euro 1.303.516.877,96 di cui euro 1.097.538.981,33 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 205.977.896,63 in conto residui degli anni precedenti;

GESTIONE SANITA' – Ente 1539:

- 1) riscossioni euro 3.745.175.323,90 di cui euro 3.160.749.485,69 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 584.425.838,21 in conto residui degli anni precedenti;
- 2) mandati di pagamento euro 3.673.771.012,75 di cui euro 3.104.387.036,97 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 569.383.975,78 in conto residui degli anni precedenti;

DATO ATTO che dalla documentazione trasmessa dal Tesoriere si evidenzia il seguente risultato dei movimenti di tesoreria:

- 1) riscossioni euro 5.088.020.763,67 di cui euro 4.310.764.976,64 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 777.255.787,03 in conto residui degli anni precedenti;
- 2) mandati di pagamento euro 4.977.287.890,71 di cui euro 4.201.926.018,30 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 775.361.872,41 in conto residui degli anni precedenti;

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

Paola 26 MAG. 2016

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016 *M*

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

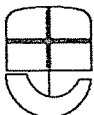
CODICE PRATICA

UFFICIO STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
.....
.....
(P. Torascio)

REGTES15

PAGINA : 3

COD. ATTO : DELIBERAZIONE



3) fondo di cassa finale al 31/12/2015 euro 262.569.720,66

DATO ATTO che la situazione contabile della Regione Liguria al 31/12/2015 è la seguente:

GESTIONE ORDINARIA – Ente 339:

- 1) riscossioni euro 1.342.845.439,77 di cui euro 1.150.015.490,95 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 192.829.948,82 in conto residui degli anni precedenti;
- 2) mandati di pagamento euro 1.303.516.877,96 di cui euro 1.097.538.981,33 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 205.977.896,63 in conto residui degli anni precedenti;

GESTIONE SANITA' – Ente 1539:

- 1) riscossioni euro 3.745.175.323,90 di cui euro 3.160.749.485,69 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 584.425.838,21 in conto residui degli anni precedenti;
- 2) mandati di pagamento euro 3.673.771.012,75 di cui euro 3.104.387.036,97 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 569.383.975,78 in conto residui degli anni precedenti;

DATO ATTO che la Regione, nell'esercizio 2015, ha emesso ordinativi di incasso per complessivi euro 5.088.020.763,67 di cui euro 4.310.764.976,64 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 777.255.787,03 in conto residui degli anni precedenti;

DATO ATTO che la Regione, nell'esercizio 2015, ha emesso mandati di pagamento per complessivi euro 4.977.287.890,71 di cui euro 4.201.926.018,30 in conto della competenza dell'esercizio 2015 ed euro 775.361.872,41 in conto residui degli anni precedenti;

DATO ATTO che:

- i totali complessivi delle risultanze finali del conto della gestione di cassa dell'esercizio 2015 reso dal Tesoriere concordano con i totali complessivi rilevati dalle scritture della contabilità regionale;
- la conciliazione tra i movimenti di tesoreria e quelli contabili relativi alle due gestioni è dimostrata nei prospetti 1 e 2, allegati e parte integrante del presente provvedimento;

CONSIDERATO che vi sono, pertanto le condizioni per poter apporre il visto di regolarità sul conto della gestione di cassa dell'esercizio 2015 ai sensi dell'art. 80 della legge regionale n. 15/2002;

SU PROPOSTA del Presidente della Giunta Regionale, stante le sue deleghe in materia di Risorse Finanziarie, Controlli, Patrimonio e Amministrazione Generale;

DELIBERA

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Data - IL SEGRETARIO

(Paola Passanisi)

23 MAG. 2016

27 MAG. 2016

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE

CODICE PRATICA

UFFICIO STAFF CENTRALE
SERVIZIO GIUNTA

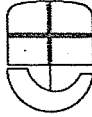
REGTES15

UFFICIO
(Tirascio)

PAGINA : 4

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

SCHEMA N. NP/8642
DEL PROT. ANNO.....2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Direzione centrale finanza, bilancio e controlli
Bilancio e ragioneria - Settore

- di approvare il conto della gestione di cassa dell'esercizio 2015 reso dal Tesoriere regionale Banca CARIGE S.p.A., che si chiude nelle seguenti risultanze finali:

Fondo di cassa al 31 dicembre 2014		151.836.847,70
Riscossioni c/residui	777.255.787,03	
Riscossioni c/competenza	4.310.764.976,64	5.088.020.763,67
Pagamenti c/residui	775.361.872,41	
Pagamenti c/competenza	<u>4.201.926.018,30</u>	<u>4.977.287.890,71</u>

Fondo di cassa al 31 dicembre 2015 262.569.720,66
=====

- di dare atto delle risultanze della resa del conto del tesoriere relativa alla gestione ordinaria e alla gestione sanitaria così come dimostrate nel prospetto di conciliazione, allegato 1, parte integrante del presente provvedimento.

- di dare atto delle risultanze della rilevazione SIOPE relativa alla gestione ordinaria e alla gestione sanitaria così come dimostrate nel prospetto di conciliazione, allegato 2, parte integrante del presente provvedimento.

----- FINE TESTO -----

Si attesta la regolarità amministrativa, tecnica e contabile del presente atto.

Data - IL DIRIGENTE 27 MAG. 2016
(Dott.ssa Bruna Aramini)

Data - IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Claddia Merich)

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016

ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE
SETTORE STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
P.
D.
(Dott. Tarascio)

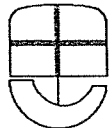
CODICE PRATICA

REGTES15

PAGINA : 5

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

SCHEMA N.....NP/8642
DEL PROT. ANNO2016



REGIONE LIGURIA - Giunta Regionale

Direzione centrale finanza, bilancio e controlli
Bilancio e ragioneria - Settore

N.

079

IN DATA:

27-5-2016

OGGETTO : Dichiarazione di regolarità del conto della gestione di cassa per l'esercizio 2015 reso dal Tesoriere Regionale ai termini dell'art. 35 del Capitolato per la gestione del servizio di Tesoreria Regionale

DOCUMENTI ALLEGATI COSTITUITI DAL NUMERO DI PAGINE A FIANCO DI CIASCUNO INDICATE

PER UN TOTALE COMPLESSIVO DI PAGINE N. 3

FINE TESTO

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

26 MAG. 2016

ALLEGATO
ALL'ATTO

AUTENTICAZIONE COPIE
SETTORE STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
P. G.
TESORIERE
G. M. Vinicio Tressoldi

CODICE PRATICA :

REGTES15

PAGINA : 1

COD. ATTO : DELIBERAZIONE

ALLEGATO 1

RESA DEL CONTO DEL TESORIERE AL 31/12/2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

GESTIONE ORDINARIA

	Tesoriere	Regione	differenze	note
Fondo cassa al 31/12/14	119.099.367,77	96.779.995,47	22.319.372,30	DG 617 del 24/04/15 "Regolarità del conto del Tesoriere esercizio 2014"
Riscossioni c/residui (1)	192.829.948,82	192.829.948,82	0,00	
Riscossioni C/competenza (2)	1.150.015.490,95	1.150.015.490,95	0,00	
TOTALE RISCOSSIONI (1+2)	1.342.845.439,77	1.342.845.439,77	0,00	
Pagamenti c/residui (3)	205.977.896,63	205.977.896,63	0,00	
Pagamenti c/competenza (4)	1.097.538.981,33	1.097.538.981,33	0,00	
TOTALE PAGAMENTI (3+4)	1.303.516.877,96	1.303.516.877,96	0,00	
Fondo cassa al 31/12/15	158.427.929,58	136.108.557,28	22.319.372,30	

GESTIONE SANITA'

	Tesoriere	Regione	differenze	note
Fondo cassa al 31/12/14	32.737.479,93	55.056.852,23	-22.319.372,30	DG 617 del 24/04/15
Riscossioni c/residui (1)	584.425.838,21	584.425.838,21	0,00	"Regolarità del conto del Tesoriere esercizio 2014"
Riscossioni C/competenza (2)	3.160.749.485,69	3.160.749.485,69	0,00	
TOTALE RISCOSSIONI (1+2)	3.745.175.323,90	3.745.175.323,90	0,00	
Pagamenti c/residui (3)	569.383.975,78	569.383.975,78	0,00	
Pagamenti c/competenza (4)	3.104.387.036,97	3.104.387.036,97	0,00	
TOTALE PAGAMENTI (3+4)	3.673.771.012,75	3.673.771.012,75	0,00	
Fondo cassa al 31/12/15	104.141.791,08	126.461.163,38	-22.319.372,30	

RIEPILOGO GENERALE DELLA GESTIONE 2015

	Tesoriere	Regione
Fondo cassa al 31/12/14	151.836.847,70	151.836.847,70
Riscossioni c/residui (1)	777.255.787,03	777.255.787,03
Riscossioni C/competenza (2)	4.310.764.976,64	4.310.764.976,64
TOTALE RISCOSSIONI (1+2)	5.088.020.763,67	5.088.020.763,67
Pagamenti c/residui (3)	775.361.872,41	775.361.872,41
Pagamenti c/competenza (4)	4.201.926.018,30	4.201.926.018,30
TOTALE PAGAMENTI (3+4)	4.977.287.890,71	4.977.287.890,71
Fondo cassa al 31/12/15	262.569.720,66	262.569.720,66

SETTORE STAFF CENTRALE
E SERVIZI GIUNTA
DIRETTORE
M. V. Tarascio

Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

25 MAG. 2016
Mano

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016

M

**RILEVAZIONE SIOPE RELATIVA ALL'ESERCIZIO 2015
 PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

1. REGIONE LIGURIA GESTIONE ORDINARIA - CODICE ENTE SIOPE N. 000162849

DIFFERENZE DISPONIBILITA' LIQUIDE GESTIONE ORDINARIA

CONTO CORRENTE DI TESORERIA		DATI RAGIONERIA GEN. DELLO STATO	DATI REGIONE	DIFFERENZA	NOTE
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	119.099.367,77	96.779.995,47	22.319.372,30	DG 617 del 24/04/15 "Regolarità del conto del Tesoriere esercizio 2014"
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	1.342.845.439,77	1.342.845.439,77	0,00	
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	1.303.516.877,96	1.303.516.877,96	0,00	
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	158.427.929,58	136.108.557,28	22.319.372,30	

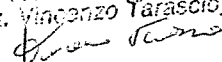
2. REGIONE LIGURIA GESTIONE SANITARIA - CODICE ENTE SIOPE N. 800000615

DIFFERENZE DISPONIBILITA' LIQUIDE GESTIONE SANITARIA

CONTO CORRENTE DI TESORERIA		DATI RAGIONERIA GEN. DELLO STATO	DATI REGIONE	DIFFERENZA	NOTE
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	32.737.479,93	55.056.852,23	-22.319.372,30	DG 617 del 24/04/15 "Regolarità del conto del Tesoriere esercizio 2014"
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	3.745.175.323,90	3.745.175.323,90	0,00	
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	3.673.771.012,75	3.673.771.012,75	0,00	
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	104.141.791,08	126.461.163,38	-22.319.372,30	

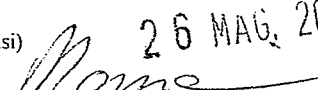
FINE TESTO

ATTESTO che la presente COPIA, ricavata su
 n. pagina
 da me singolarmente tirata, È CONFORME
 ALL'ORIGINALE del AIG.

ISTRUTTORE
 (Dot. Vincenzo Tarascio)


Data - IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Paola Passanisi)

 26 MAG. 2016

Data - IL SEGRETARIO

27 MAG. 2016

