



REGIONE TOSCANA
Società della Salute della Lunigiana
Deliberazione del Consiglio Regionale n. 155 del 24 settembre 2003
Costituita il 28 dicembre 2004 in Aulla

STRUTTURA DECRETANTE

UFFICIO DI COORDINAMENTO AMMINISTRATIVO

50 UCA

Dirigente Decretante: **DOTT. MARCO FORMATO**

Responsabile della Struttura Proponente: **DOTT. MARCO FORMATO**

Responsabile del Procedimento: **DOTT. LUCA GHELFI**

STRUTTURE INTERESSATE

DECRETO
N.° 112 DEL 14/06/2023

OGGETTO: installazione nuovo software Data Processing per la gestione della cassa economale e conseguente approvazione rendiconto periodo 01/07/2022–31/12/2022, rendiconto annuale 2022, dotazione annua 2023, rendiconto periodo 01/01/2023 – 31/03/2023

Oggetto: installazione nuovo software Data Processing per la gestione della cassa economale e conseguente approvazione rendiconto periodo 01/07/2022 – 31/12/2022, rendiconto annuale 2022, dotazione annua 2023, rendiconto periodo 01/01/2023 – 31/03/2023

IL DIRETTORE DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE

VISTA la Legge Regionale Toscana n. 40 del 24 febbraio 2005 “Disciplina del Servizio Sanitario Regionale” e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la Legge Regionale Toscana 28 dicembre 2015, n. 84 recante il “Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”;

VISTA la Legge Regionale 23 marzo 2017 n. 11, ed in particolare l'art. 7, comma 2, recante: “ *La società della salute è ente di diritto pubblico, costituita in forma di consorzio e dotata di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile, gestionale e tecnica, attraverso la quale la Regione attua le proprie strategie di intervento per l'esercizio delle attività territoriali sanitarie, sociosanitarie e sociali integrate. La società della salute svolge la propria attività mediante assegnazione diretta delle risorse*”;

VISTA la L. 328 del 08.11.2000 “Legge quadro per la realizzazione del sistema integrato di interventi ai servizi sociali”;

VISTA la Legge Regionale Toscana n. 41 del 24 febbraio 2005 “ Sistema integrato di interventi e servizi per la tutela dei diritti di cittadinanza sociale” e successive modifiche ed integrazioni;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 26.06.2019 “Insediamento e accertamento della regolare costituzione dell'Assemblea dei Soci - Nomina del Presidente”;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 26.06.2019 “Nomina del componente non di diritto della Giunta Esecutiva”;

VISTA la deliberazione della Giunta Esecutiva n. 17 del 26.06.2019 “Insediamento e accertamento della regolare costituzione della Giunta Esecutiva”;

VISTA la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 6 del 30/06/2022 con la quale sono stati nominati i componenti del Collegio Sindacale e la delibera della Assemblea dei Soci n. 7 del 30/06/2022 con la quale è stato nominato il Presidente del Collegio Sindacale, per un periodo triennale con decorrenza dal 01/07/2022 e scadenza prevista in data 30/06/2025;

VISTO il Decreto del Presidente della Società della Salute Lunigiana n. 1 del 20/12/2022 avente ad oggetto la nomina del Direttore della Società della Salute della Lunigiana, ai sensi dell'art. 71 novies comma 1 della LRT n. 40/2005 e ss.mm.ii, mediante il conferimento di un incarico quinquennale a decorrere dal 16/01/2023;

VISTO il Piano Sanitario Sociale Integrato Regionale 2018 – 2020 approvato con deliberazione Consiglio Regionale n. 73 del 9 ottobre 2019;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 29/05/2020 “Approvazione del Piano Integrato di Salute (PIS) 2020-2022 e la delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 27/02/2023 “Approvazione Programmazione Operativa Annuale (POA) 2023”;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 9 del 29/12/2022 "Approvazione del Bilancio di previsione anno 2023";

VISTE le delibere dell'Assemblea dei Soci:

- n. 4 del 01 marzo 2011 con la quale è stata istituita la cassa economale del consorzio SdS Lunigiana, ed è stato approvato il relativo regolamento;
- n. 1 del 06.03.2012 con la quale è stata modificata l'art. 5 del regolamento Cassa Economale elevando da 500,00 a 1.500,00 Euro l'importo di ogni mandato a favore del Cassiere della Cassa Economale;
- n. 8 del 30.06.2014 con la quale sono stati modificati l'art. 5 e 6 del Regolamento della Cassa Economale;
- n. 8 del 18.03.2015 con la quale è stato approvato il nuovo regolamento della Cassa Economale;

RICHIAMATO il decreto del Direttore SdS n. 218 del 24.03.2011 "Cassa Economale SdS. – Definizione dei conti economici di pertinenza, nomina del cassiere e del sostituto" e n. 1 del 10/01/2019 "Approvazione rendiconto cassa economale trimestre 01.10.2018 – 31.12.2018 e rendicontazione intero esercizio 2018. - Definizione della dotazione annuale 2019";

ATTESO CHE l'art. 6 del regolamento dispone tra l'altro che:

- la rendicontazione della cassa economale deve avvenire con cadenza trimestrale, alle scadenze solari dei trimestri 31/03 – 30/06 – 30/09 – 31/12, e dalla medesima dovranno essere desumibili il saldo inizio trimestre, i reintegri, le spese sostenute ed il saldo di fine trimestre;
- il Cassiere, all'atto della rendicontazione, predispone la proposta di determina da trasmettere al Direttore SdS per l'approvazione, alla quale devono essere allegati i seguenti documenti riferiti al periodo oggetto della rendicontazione:
 - Allegato 1) - Situazione di cassa
 - Allegato 2) - Giornale di cassa
 - Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico
 - Allegato 4) - Rendicontazione per Centro di Costo
- all'atto della rendicontazione del 31/12 la determina di cui sopra deve comprendere anche i documenti sopra elencati riferiti all'intero esercizio e nella stessa deve essere indicato il saldo di fine esercizio da riportate in apertura all'anno successivo.
- I decreti relativi alla rendicontazione sono trasmesse all'U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie per la registrazione delle spese nei Conti Economici di competenza;

RICHIAMATO i decreti del Direttore SdS:

- n.° 1 del 12/01/2022 "approvazione rendiconto cassa economale trimestre 01.10.2021 – 31.12.2021 e rendicontazione intero esercizio 2021. - Definizione della dotazione annuale 2022" dal quale si desume tra l'altro che il saldo di fine esercizio 2021 da riportare in apertura all'anno 2022 risulta pari ad Euro 1262,79;
- n.° 76 del 07/06/2022 "approvazione rendiconto cassa economale trimestre 01.01.2022 – 31.03.2022";
- n.° 90 del 14/07/2022 "approvazione rendiconto cassa economale trimestre 01.04.2022 – 30.06.2022";

DATO ATTO che:

- in data 30/06/2022 il saldo della cassa economale era pari ad Euro 1070,79;
- in data 1 luglio 2022 ha preso avvio la sostituzione del software di gestione della procedura contabile del Consorzio con passaggio da Oliamm a Data Processing;
- tale passaggio ha significato un lungo ed intenso lavoro di transcodifica dei conti tra i due programmi;

- nella nuova procedura Data Processing il software di gestione della cassa economale costituisce un modulo separato la cui installazione con profilatura degli utente e formazione del personale si è conclusa in data 23/05/2023;
- nella nuova procedura Data Processing i documenti necessari previsti dal Regolamento per il periodo oggetto della rendicontazione di seguito elencati:

- Allegato 1) - Situazione di cassa
- Allegato 2) - Giornale di cassa
- Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico
- Allegato 4) - Rendicontazione per Centro di Costo

saranno sostituiti dai documenti di seguito elencati riportando di fatto questi ultimi le medesime informazioni richieste:



- successivamente all'installazione della nuova procedura sono state inserite nella medesima le movimentazioni relative al periodo 1/7/2022 – 31/12/2022 con chiusura del medesimo periodo dal quale risulta un saldo al 31/12/2022 pari ad Euro 139,79 ed una spesa del periodo pari ad Euro 1.881,00;

RITENUTO pertanto di provvedere alla approvazione del rendiconto del periodo 01/07/2022 – 31/12/2022 del quale risultano le evidenze contabili negli allegati “Stampa Giornale 01/07/2022 – 31/12/2022” e “Stampa elenco buoni 01/07/2022 – 31/12/2022” allegati e parti integranti del presente provvedimento e dai quali risulta un saldo al 31/12/2022 pari ad Euro 139,79;

DATO ATTO che l'art. 6 del regolamento dispone inoltre che il decreto del Direttore SdS, di approvazione della rendicontazione dell'ultimo trimestre, deve comprendere anche i documenti Allegati 1) - 2) - 3) - 4) riferiti all'intero esercizio e nella stessa deve essere indicato il saldo di fine esercizio da riportare in apertura all'anno successivo;

VALUTATO di approvare la rendicontazione dell'intero esercizio 2022 mediante l'impiego combinato degli allegati:

- “Allegato 1) - Situazione di cassa”, “Allegato 2) - Giornale di cassa”, “Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico”, e “Allegato 4) - Rendicontazione per Centro di Costo” dati dalla procedura OLIAMM per il periodo 01/01/2022 – 30/06/2022
- “Stampa Giornale” e “Stampa elenco buoni” dati dalla procedura Data Processing per il periodo 01/07/2022 – 31/07/2022;

ESAMINATO il rendiconto delle spese sostenute nel periodo 01.01.2022 – 31.12.2022 predisposto dal Cassiere SdS, comprendente tutti i documenti di spesa debitamente firmati, con allegate le pezze giustificative dei documenti emessi come previsto dal regolamento e dal quale risultano i seguenti valori:

SALDO AL 01.01.2022	1262,79
SPESE SOSTENUTE	3973,00
REINTEGRI	2850,00
RIMBORSI E RESTITUZIONI	-

SALDO AL 31.12.2022	139,79
----------------------------	---------------

DATO ATTO che il saldo di fine esercizio 2022 da riportare in apertura all'anno 2023 risulta pari ad Euro 139,79;

VISTO inoltre l'art. 5 del Regolamento della Cassa Economale, nel quale è previsto che Il Direttore SdS provvede annualmente, con proprio atto, alla definizione della dotazione annuale tenendo conto del limite massimo pari allo 0.2 % dei costi di produzione risultanti dal Bilancio di previsione economico annuale e individuando i relativi conti economici di pertinenza cui imputare l'importo suddetto, opportunamente frazionato a seconda delle necessità ravvisate.

RITENUTO dunque necessario, sulla base della esigenze ravvisate, individuare per l'anno 2023 una dotazione annua pari ad Euro 20.000,00 imputando le spese che saranno necessarie nei nuovi conti individuati nella procedura Data Processing sotto riportati:

CONTO	DESCRIZIONE
31021406	CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI VARI ASSISTITI
31021407	CONTRIBUTI AREA DISABILITA'
31021408	CONTRIBUTI AREA DIPENDENZE
31021452	CONTRIBUTI ADULTO
31021454	CONTRIBUTI ANZIANI
31021468	CONTRIBUTI MINORI
31021458	PSICHICI CONTRIBUTO ECONOMICO
31090204	IMPOSTA DI BOLLO
31090205	IMPOSTA DI REGISTRO

DATO ATTO che a seguito della installazione della nuova procedura sono state inserite nella medesima anche le movimentazioni relative al periodo 1/7/2022 alla data di approvazione del presente provvedimento e che pertanto ai sensi del regolamento vigente risulta necessario provvedere alla rendicontazione del 1° trimestre 2023;

ESAMINATO il rendiconto delle spese sostenute nel periodo 01.01.2023 – 31.03.2023 predisposto dal Cassiere SdS, comprensivo di tutti i documenti di spesa debitamente sottoscritti, con allegate le pezze giustificative previste dal regolamento e dal quale risultano i seguenti valori:

SALDO AL 01.01.2023	139,79
SPESE SOSTENUTE NEL TRIMESTRE	300,00
REINTEGRI DEL TRIMESTRE	980
RIMBORSI E RESTITUZIONI	-
SALDO AL 31.03.2023	819,79

ACCERTATA la regolarità della documentazione di cui al punto precedente depositata presso l'ufficio di Coordinamento Amm.vo della SdS Lunigiana;

VISTI i documenti "Stampa Giornale" e "Stampa elenco buoni" relativi alla rendicontazione del periodo 01.01.2023 – 31.03.2023 allegati e parti integranti del presente provvedimento;

DATO ATTO, a seguito dell'istruttoria effettuata dal Responsabile del Procedimento, che il provvedimento del quale si propone l'adozione è legittimo sia nella forma che nella sostanza;

DATO ATTO della regolarità tecnica e della legittimità della presente determinazione;

DISPONE

Per quanto espresso nella parte narrativa del provvedimento:

- 1. DI APPROVARE** il rendiconto del periodo 01/07/2022 – 31/12/2022 del quale risultano le evidenze contabili negli allegati “Stampa Giornale 01/07/2022 – 31/12/2022” e “Stampa elenco buoni 01/07/2022 – 31/12/2022” allegati e parti integranti del presente provvedimento e dai quali risulta un saldo al 31/12/2022 pari ad Euro 139,79;
- 2. DI APPROVARE** la rendicontazione dell'intero esercizio 2022 mediante l'impiego combinato degli allegati:
 - “Allegato 1) - Situazione di cassa”, “Allegato 2) - Giornale di cassa”, “Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico”, e “Allegato 4) - Rendicontazione per Centro di Costo” dati dalla procedura OLIAMM per il periodo 01/01/2022 – 30/06/2022
 - “Stampa Giornale” e “Stampa elenco buoni” dati dalla procedura Data Processing per il periodo 01/07/2022 – 31/07/2022;
- 3. DI DARE ATTO** che il saldo di fine esercizio 2022 da riportare in apertura all'anno 2023 risulta pari ad Euro 139,79;
- 4. DI APPROVARE** per l'anno 2023 una dotazione annua pari ad Euro 20.000,00 imputando le spese che saranno necessarie nei nuovi conti individuati nella procedura Data Processing sotto riportati:

CONTO	DESCRIZIONE
31021406	CONTRIBUTI ASSEGNI E SUSSIDI VARI ASSISTITI
31021407	CONTRIBUTI AREA DISABILITA'
31021408	CONTRIBUTI AREA DIPENDENZE
31021452	CONTRIBUTI ADULTO
31021454	CONTRIBUTI ANZIANI
31021468	CONTRIBUTI MINORI
31021458	PSICHICI CONTRIBUTO ECONOMICO
31090204	IMPOSTA DI BOLLO
31090205	IMPOSTA DI REGISTRO

- 5. DI APPROVARE** la rendicontazione della Cassa Economale relativa al periodo 01.01.2023 – 31.03.2023 come risulta dai documenti “Stampa Giornale” e “Stampa elenco buoni” parti integranti del presente provvedimento dalla quale risulta un saldo pari ad Euro 819,79;
- 6. DI DARE ATTO** che nella nuova procedura Data Processing i documenti necessari previsti dal Regolamento per il periodo oggetto della rendicontazione di seguito elencati:

Allegato 1) - Situazione di cassa

Allegato 2) - Giornale di cassa

Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico

Allegato 4) - Rendicontazione per Centro di Costo

saranno sostituiti dai documenti di seguito elencati riportando di fatto questi ultimi le medesime informazioni richieste:

Stampa Giornale { ex Allegato 1) - Situazione di cassa
ex Allegato 2) - Giornale di cassa

Stampa elenco buoni { ex Allegato 3) - Rendicontazione per Conto Economico

7. **DI TRASMETTERE** copia del presente provvedimento, alla U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie per la registrazione delle spese nei conti economici di competenza;
8. **TRASMETTERE** copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale al fine di esercitare il controllo previsto ai sensi dell'art. 71 decies, della Legge Regionale n. 40 del 24 febbraio 2005 e s.m.i.;
9. **DI PUBBLICARE** il presente provvedimento sull'albo on line del Consorzio.

IL DIRETTORE
SOCIETA' DELLA SALUTE
F.TO Dr. Marco Formato

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

IL PRESENTE DECRETO VIENE POSTO IN PUBBLICAZIONE ALL'ALBO ON LINE IN DATA ODIERNA E VI RIMARRA' PER QUINDICI GIORNI CONSECUTIVI.

DATA 14/06/2023

**F.TO Il Funzionario Incaricato
della pubblicazione**