



## Azienda Socio Sanitaria Territoriale Nord Milano

Deliberazione pubblicata all'Albo Informativo dell'Azienda  
Dal 08/04/2021 al 29/04/2021

Il Responsabile U.O.C. Affari Generali  
(dott.ssa Silvia Liggeri)

---

**Deliberazione n. 238**

**del 31/03/2021**

---

*Tit. di Class. 1.1.02*

A122  
EM

OGGETTO: Anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2021.

### IL DIRETTORE GENERALE

**RICHIAMATO** l'art. 22, comma 4, della L.R. 11 agosto 2015, n. 23 e s.m.i., ove si prevede, tra l'altro che gli enti pubblici adottino obbligatoriamente il bilancio preventivo economico annuale e relativi allegati;

**ATTESO** che, in data 29 gennaio 2021, la Giunta Regionale della Lombardia ha approvato la deliberazione n. XI/4232 in ordine alla gestione del servizio socio-sanitario regionale per l'esercizio 2021;

**PREMESSO** che, con deliberazione in data 18 dicembre 2015, n. 998, è stato disposto l'affidamento del servizio per la gestione della Tesoreria dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale Nord Milano (ex Azienda Ospedaliera ICP) per un periodo di 60 mesi (dal 01.01.2016 al 31.12.2020 prorogato), come da esito della gara aggregata di tesoreria esperita da Regione Lombardia, in qualità di capofila, a favore della RTI tra Intesa Sanpaolo S.p.A., Banco BPM, Banca Popolare di Sondrio e UBI Banca S.p.A.;

**DATO ATTO** che, con deliberazioni n. 954/2020 e n. 233/2021 l'Azienda Socio Sanitaria Territoriale Nord Milano ha disposto, tra l'altro, l'affidamento del servizio di gestione della Tesoreria rispettivamente per un periodo di 4 mesi (dal 01.01.2021 al 30.04.2021) e per un periodo di 8 mesi (dal 01.05.2021 al 31.12.2021);

**CONSIDERATO** che alla luce della documentazione presentata in sede di gara dal sopra citato RTI aggiudicatario, la prestazione contrattuale in favore della ASST Nord Milano è resa da UBI Banca Popolare Commercio & Industria con sede legale in Milano - via Monte di Pietà, 7 (di cui alla sopra citata deliberazione n. 998/2015), la quale, dalla data del 21 novembre 2016, ha cambiato ragione sociale in U.B.I. Banca S.p.A., con sede legale in Bergamo, piazza Vittorio Veneto, 8, ora in fase di subentro per fusione per incorporazione nella capogruppo Intesa Sanpaolo S.p.A.;

**RICHIAMATO** l'art. 2, comma 2-sexies, lettera g), punto 1 del D.Lgs 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m., che prevede per le Aziende Sanitarie la possibilità di un'anticipazione da parte del Cassiere, nella misura di un dodicesimo dell'ammontare annuo del valore dei ricavi, inclusi anche i trasferimenti iscritti nel Bilancio annuale;

**RICHIAMATO** altresì l'art. 12 della Legge Regionale 5 agosto 2014, n. 24, il quale, nel dettare norme per l'ottimizzazione della gestione di cassa degli enti sanitari, recita quanto segue:

- al comma 1 “...*gli enti sanitari ...omissis ...possono attivare anticipazioni di tesoreria per fronteggiare i fabbisogni di cassa anche temporanei solo a seguito di autorizzazione da parte della Regione Lombardia.*”;
- al comma 3: “*Per sopperire ai fabbisogni ordinari di cassa degli enti sanitari determinati entro i limiti di legge per le anticipazioni di tesoreria, la Regione concede un'anticipazione di liquidità, senza l'applicazione di interessi, con restituzione obbligatoria entro il termine dell'esercizio.*”;

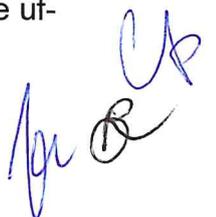
**PRESO ATTO** che con deliberazione aziendale del 18/02/2021, n. 128, è stato approvato il bilancio preventivo economico per l'anno 2021;

**PRECISATO** che il valore della produzione ammonta a complessivi € 219.147.803,00 e che pertanto il limite di 1/12 dell'importo autorizzabile, ai sensi del D.Lgs 502/92, quale anticipazione di cassa, risulta essere pari a € 18.262.316,92;

**RILEVATO** che, ai sensi dell' art. 35 comma 9 del D.Lgs 24.01.2012 n. 1, le disponibilità liquide giacenti presso gli istituti cassieri dovranno essere depositate presso le rispettive contabilità speciali aperte presso la Tesoreria statale, secondo le regole del sistema di Tesoreria Unica;

**STABILITO** che l'eventuale l'utilizzo dell'anticipazione ordinaria avverrà solo a seguito di:

- completo esaurimento delle disponibilità di cassa, generate dall'erogazione dei fondi sia da parte dell'ATS Città Metropolitana che della Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario, come indicato nel prospetto inerente il Piano dei Flussi di cassa dell'anno 2021 e trasmesso al competente ufficio regionale il 01 marzo 2021;



- specifica autorizzazione da parte di Regione Lombardia, così come previsto dal comma 1 dell'art. 12 della Legge Regionale 5 agosto 2014, n. 24;

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta né oneri né introiti, come riportato nell'ultimo foglio;

**SU PROPOSTA** del Responsabile dell'U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie il quale attesta la legittimità e regolarità tecnico/amministrativa del presente provvedimento, come riportato nell'ultimo foglio;

**PRESO ATTO** del parere favorevole espresso, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Socio-sanitario;

**- d e l i b e r a -**

per le motivazioni esposte in premessa:

1. di richiedere alla U.B.I. Banca S.p.A., Tesoriere di questa Azienda, un'anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2021 pari ad € 18.262.316,92, determinata nella misura di 1/12 dell'ammontare annuo del valore dei ricavi iscritti nel bilancio preventivo 2021;
2. di dare atto che l'eventuale utilizzo dell'anticipazione ordinaria avverrà solo a seguito di:
  - completo esaurimento delle disponibilità di cassa, generate dall'erogazione dei fondi sia da parte dell'ATS Città Metropolitana che della Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario, come indicato nel prospetto inerente il Piano dei Flussi di cassa dell'anno 2021;
  - specifica autorizzazione da parte di Regione Lombardia, così come previsto dal comma 1 dell'art. 12 della Legge Regionale 5 agosto 2014, n. 24;
3. di dare atto che il presente provvedimento non comporta né oneri né introiti, come indicato nel parere contabile riportato nell'ultimo foglio;
4. di dare mandato al Responsabile del Procedimento per tutti i necessari, successivi, incumbenti all'esecuzione del presente provvedimento;
5. di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6, della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33, e ss. mm.;
6. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio online aziendale, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33, e ss. mm.;

7. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale.

(atti n. 17822/04 – titolare 01.05.01)

Parere favorevole:

IL DIRETTORE  
SANITARIO  
(d.ssa Anna Lisa Fumagalli)

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
(dott. Giovanni Palazzo)

IL DIRETTORE  
SOCIOSANITARIO  
(d.ssa Barbara Mangiacavalli)

IL DIRETTORE GENERALE  
(d.ssa Elisabetta Fabbrini)

**deliberazione del Direttore Generale n. 238 del 31 MAR. 2021, avente all'oggetto: "Anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2021"**

\* \* \* \* \*

Il sottoscritto Responsabile della U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie e Responsabile del procedimento:

**ATTESTA**

la legittimità e regolarità tecnico/amministrativa del presente provvedimento;

**DICHIARA**

di avere acquisito dalla competente U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie l'attestazione della copertura finanziaria dei costi e/o degli introiti rivenienti dal presente provvedimento, i quali vengono annotati a bilancio come segue:

al conto economico n. \_\_\_\_\_ descrizione: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ dell'anno \_\_\_\_\_ per Euro \_\_\_\_\_

al conto economico n. \_\_\_\_\_ descrizione: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ dell'anno \_\_\_\_\_ per Euro \_\_\_\_\_

allo stato patrimoniale n. \_\_\_\_\_ descrizione: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ dell'anno \_\_\_\_\_ per Euro \_\_\_\_\_

al conto economico n. \_\_\_\_\_ descrizione: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ dell'anno \_\_\_\_\_ per Euro \_\_\_\_\_

in attesa della stesura definitiva del bilancio preventivo del/i relativo/i esercizi/i

**OVVERO**

che il presente provvedimento non comporta alcun onere.

Il Responsabile della U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie  
e Responsabile del procedimento  
(d.ssa Domenica Luppino)

Il Responsabile della U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie conferma:

la copertura economica del presente provvedimento e l'annotazione a bilancio sopra riportata

che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico del bilancio.

Il Responsabile della U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie  
(d.ssa Domenica Luppino)