

**ATTI DEL DIRETTORE GENERALE**  
**DELIBERAZIONE N. 285 del 29/03/2022**

**OGGETTO:**

ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2022

PROPONENTE: BILANCIO E RISORSE FINANZIARIE  
Il Dirigente Responsabile: LUPPINO DOMENICA  
Il Funzionario istruttore: MANFREDINI ELENA

Fascicolo n. 17822 - 0 Anno 2004  
Titolario 01 - 05 - 01

Immediatamente esecutiva: SI  
Soggetta a privacy: NO  
Pubblicazione differita: NO  
Con introiti: NO  
Con oneri: NO

Documento firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

**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 07 Febbraio 2022, la Giunta Regionale della Lombardia ha approvato la deliberazione n. XI/5941 in ordine alla gestione del servizio sociosanitario regionale per l'esercizio 2022;

**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) 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, n. 233/2021 nelle more dell'aggiudicazione della nuova gara, è stato disposto l'affidamento del servizio di gestione della Tesoreria rispettivamente per un periodo di 4 mesi (dal 01.01.2021 al 30.04.2021), per un periodo di 8 mesi (dal 01.05.2021 al 31.12.2021) e con determinazione n. 1/2022, si è provveduto alla proroga tecnica dell'affidamento del servizio di Tesoreria per un periodo di 6 mesi (dal 01.01.2022 al 30.06.2022);

**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 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 subentrata 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 11/02/2022, n. 144, è stato adottato il bilancio preventivo economico per l'anno 2022, approvato da parte della Giunta Regione Lombardia con deliberazione del 21 marzo 2022, n. XI/6130;

**PRECISATO** che il valore della produzione ammonta a complessivi € 227.636.529,00 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 € 18.969.710,75;

**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-Fi-

nanziarie del Sistema Socio Sanitario e su specifica autorizzazione da parte di Regione Lombardia, così come previsto dal comma 1 dell'art. 12 della Legge Regionale 5 agosto 2014, n. 24;

**RICHIAMATO** il comma 5 bis dell'art. 1 del decreto legge 18 gennaio 1993 n. 9 convertito in Legge del 18 marzo 1993 n. 67 che prevede che "La deliberazione di cui al comma 5 è comunicata, a mezzo di posta elettronica certificata, all'istituto cui è affidato il servizio di tesoreria o cassa contestualmente alla sua adozione";

**SU PROPOSTA** del Responsabile della U.O.C. proponente il quale attesta la legittimità e regolarità tecnico/amministrativa del presente provvedimento, come riportato nel parere tecnico, conservato agli atti;

**ATTESO** che la Struttura proponente ha acquisito dalla U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie l'attestazione che il presente provvedimento non comporta né oneri né introiti, come riportato nel parere contabile, allegato al presente provvedimento;

## IL DIRETTORE GENERALE

**PRESO ATTO** del parere favorevole espresso, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario, conservati agli atti;

- d e l i b e r a -

per le motivazioni esposte in premessa:

- di richiedere, per le motivazioni di cui in premessa, alla U.B.I. Banca S.p.A. ora subentrata per fusione per incorporazione nella capogruppo Intesa Sanpaolo S.p.A., Tesoriere di questa Azienda, una anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2022 pari ad € 18.969.710,75, determinata nella misura di 1/12 dell'ammontare annuo del valore dei ricavi iscritti nel bilancio preventivo 2022;
- di dare atto 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 e su specifica autorizzazione da parte di Regione Lombardia, così come previsto dal comma 1 dell'art. 12 della Legge Regionale 5 agosto 2014, n. 24;
- di dare atto che il presente provvedimento non comporta né oneri né introiti come riportato nel parere contabile, allegato al presente provvedimento;
- di conferire mandato al Responsabile del Procedimento per tutti i necessari, successivi, incombenti all'esecuzione del presente provvedimento;
- di dare atto che il provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6, della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 e ss. mm. e ii.;
- di disporre che, ai sensi dell'ART.1 comma 5 del D.L. 18.01.1993, convertito con mod. in Legge 18 marzo 1993 n. 67, la presente deliberazione è comunicata, a mezzo di posta elettronica certificata, all'Istituto cui è affidato il servizio di tesoreria o cassa contestualmente alla sua adozione;
- di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on-line aziendale, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 e ss. mm. e ii.;

- di trasmettere il provvedimento al Collegio Sindacale.

IL DIRETTORE GENERALE  
dott.ssa Elisabetta Fabbrini

**Proposta n° 305 del 23/03/2022**

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2022**

**Parere Contabile**

**Parere:** Favorevole

**Data:** 23/03/2022

**Note:**

**Direttore U.O.C. Bilancio e Risorse Finanziarie**  
Dott.ssa Domenica Luppino

---

Mastro	Conto	Descrizione	Sez.	Importo	Anno	Da	A

## **RELATA DI PUBBLICAZIONE**

DELIBERAZIONE N. 285 / 2022 DEL 29/03/2022

OGGETTO: Anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2022

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio sul sito aziendale, come previsto dalle norme vigenti, dal giorno 29/03/2022 al giorno 16/04/2022.