

**DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE**

**105 / 2021 del 30/03/2021**

**Oggetto: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2021**

---

**OGGETTO:** ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2021

---

vista la seguente proposta di deliberazione n. 200/2021, avanzata dal Direttore della Struttura Complessa Economico Finanziario

**IL DIRETTORE GENERALE**

**RICHIAMATI:**

- il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della L. 23 ottobre 1992, n. 421"*;
- il D.Lgs 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 dell'art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42"*;
- la Legge Regionale n. 23/2015 *"Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifica al Titolo I e Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)"*;

**INDICATE** inoltre:

- la DGR N°XI/4078 del 21/12/2020 ad oggetto *"Determinazioni in ordine all'attuazione dell'articolo 11 della Legge Regionale n. 22/2019 – Costituzione dell'Agenzia Regionale Emergenza Urgenza"* con l'indicazione che la nuova Agenzia Regionale Emergenza Urgenza subentra, a pieno titolo, in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi, ivi inclusi i rapporti di lavoro e la titolarità dei beni patrimoniali già in capo all'Azienda Regionale Emergenza Urgenza;
- la D.G.R. n. XI/4232 del 29/01/2021 *"Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sanitario e Sociosanitario per l'esercizio 2021 – quadro economico programmatico"* che prevede la possibilità di ricorrere all'anticipazione ordinaria di tesoreria solo qualora si manifestassero esigenze straordinarie di cassa, oltre i limiti dei finanziamenti assegnati, previa apposita e motivata richiesta alla Direzione Generale Welfare al fine di ottenere eventuali anticipazioni finanziarie da restituire secondo un piano da concordare secondo quanto disposto dalla L.R. 5 agosto 2014 n. 24;

**CONSIDERATO** che, per garantire il normale svolgimento delle attività istituzionali, occorre mettere in condizioni l'Agenzia di poter disporre della necessaria disponibilità di cassa utile a far fronte agli impegni finanziari urgenti ed indifferibili;

**RICORDATO** il D.Lgs n. 229 del 19 giugno 1999 art. 2 lettera g) punto 1) che stabilisce che l'anticipazione di cassa del Tesorerie debba essere concessa nel limite massimo di un dodicesimo dell'ammontare annuo del valore dei ricavi, inclusi i trasferimenti, iscritti nel Bilancio Preventivo annuale, fermo restando il generale divieto di indebitamento;

**DATO ATTO** che con delibera aziendale n. 53 del 19/02/2021 ad oggetto *"Approvazione del Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2021"* è stato approvato il Bilancio Preventivo 2021 dell'Agenzia Regionale Emergenza ed Urgenza, attualmente in fase di controllo da parte di Regione Lombardia;

**EVIDENZIATO** che i ricavi – Valore della Produzione - esposti nel Bilancio Preventivo 2021 ammontano ad € 291.930.375,00 e che pertanto l'entità dell'anticipazione di tesoreria determinata nella misura massima di 1/12 (un dodicesimo, arrotondato) è pari a € 24.327.000,00;

**RITENUTO** di richiedere alla Banca Intesa Sanpaolo, nella veste di Tesoriere di AREU, la possibilità di utilizzo dell'anticipazione ordinaria quantificata in € 24.327.000,00;

**PRECISATO** che il ricorso all'anticipazione ordinaria di cassa potrà avvenire solo previa autorizzazione regionale;

**PRESO ATTO** che il Proponente del procedimento attesta la completezza, la regolarità tecnica e la legittimità del presente provvedimento;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, resi per quanto di specifica competenza ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i.;

### **DELIBERA**

Per tutti i motivi in premessa indicati e integralmente richiamati:

1. di determinare l'ammontare massimo dell'anticipazione ordinaria di cassa in € 24.327.000,00 e di richiederne la concessione alla Banca IntesaSanPaolo, nella sua qualità di tesoriere;
2. di dare atto che il ricorso all'anticipazione ordinaria di cassa potrà avvenire solo previa autorizzazione regionale;
3. di stabilire che gli interessi passivi saranno calcolati sulla base dell'eventuale effettivo ricorso all'anticipazione, previa autorizzazione regionale, con l'applicazione del tasso di interesse passivo previsto nel contratto che definisce il servizio di tesoreria, e che gli stessi saranno contabilizzati nel Bilancio dell'esercizio 2021 sul conto 30.30.31.10 "Interessi passivi su c/c di tesoreria";
4. di dare atto che, ai sensi della L. n. 241/1990, responsabile del presente procedimento è il Direttore della SC Economico Finanziario, dott.ssa Maria Elena Galbusera;
5. di disporre che vengano rispettate tutte le prescrizioni inerenti alla pubblicazione sul portale web aziendale di tutte le informazioni e i documenti richiesti e necessari ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013 e s.m.i., c.d. Amministrazione Trasparente;
6. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line dell'Agenzia, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (ex art. 32 comma 5 L. n. 69/2009 s.m.i. e art. 17 comma 6 L.R. n. 33/2009).

La presente delibera è sottoscritta digitalmente, ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i., da:

Il Direttore Amministrativo Luca Filippo Maria Stucchi

Il Direttore Sanitario Giuseppe Maria Sechi

Il Direttore Generale Alberto Zoli