



## DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

**165 / 2023 del 21/06/2023**

**Oggetto: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2023**

---

**OGGETTO:** ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA PER L'ANNO 2023

---

vista la seguente proposta di deliberazione n. 288/2023, avanzata dal Direttore della Struttura Complessa Economico Finanziario

**IL DIRETTORE GENERALE**

**PREMESSO** che AREU è un Ente del S.S.R. disciplinato dall'art. 16 L.R. 30.12.2009 n. 33 e s.m.i. e attivato dalla DGR n. 2701/2019 e dalla DGR n. 4078/2020;

**VISTI:**

- il D.lgs. 30 dicembre 1992 n. 502 "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della L. 23 ottobre 1922, n. 421" e ss.mm.ii.;
- 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";

**INDICATA**, inoltre, la D.G.R. n. XI/7758 del 28 dicembre 2022 "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2023" nella quale è previsto per AREU un finanziamento "per un importo fino a 350 mln/Euro per le spese di funzionamento, le attività di emergenza urgenza/118 di competenza di AREU, il soccorso alpino, le funzioni connesse alle attività del CRCC, al trasporto organi, al trasporto di pazienti dializzati oltre ai costi di gestione per il servizio emergenza NUE 112 - Numero Unico Europeo";

**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** l'art. 2, co. 2-sexies lettera g), punto 1) del D.lgs. n. 229 del 19 giugno 1999 che stabilisce che l'anticipazione di cassa del Tesoriere 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 AREU, con delibera n. 38 del 13/02/2023 ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2023" ha approvato il Bilancio Preventivo 2023, successivamente approvato da Regione Lombardia con D.G.R. n. XII/17 del 23/03/2023 "Approvazione dei Bilanci Preventivi Economici 2023 delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T.), dell'Agenzia di Controllo del Sistema Sociosanitario Lombardo e dell'Agenzia Regionale Emergenza Urgenza";

**EVIDENZIATO** che i ricavi – Valore della Produzione - esposti nel Bilancio Preventivo 2023 ammontano ad € 333.669.386,00 e che pertanto l'entità dell'anticipazione di tesoreria determinata nella misura massima di 1/12 (un dodicesimo, arrotondato) è pari a € 27.805.782,00;

**RITENUTO** di richiedere a Banca Intesa Sanpaolo, nella veste di Tesoriere di AREU, la possibilità di utilizzo dell'anticipazione ordinaria quantificata in € 27.805.782,00;

**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 F.F. 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 € 27.805.782,00 e di richiederne la concessione a Banca Intesa San Paolo, 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 2023 sul conto n. 30303110 "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 S.C. Economico Finanziario, Marco Michele Gelmetti;
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 Andrea Albonico

Il Direttore Sanitario Giuseppe Maria Sechi

Il Direttore Generale Alberto Zoli