



DETERMINAZIONE U.O.C ECONOMICO FINANZIARIA n. 2 del 23 novembre 2021

OGGETTO: Quantificazione delle somme vincolate ai sensi dell'art. 1, comma 5 e 5 bis, del D.L. n. 9 del 18 gennaio 1993, convertito nella Legge n. 67 del 18 marzo 1993, e successive modificazioni - periodo dal 1° dicembre 2021 al 28 febbraio 2022

IL DIRETTORE DELLA U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA

Premesso che:

- il D.L. n. 9 del 18/01/1993, convertito dalla Legge n. 67 del 18/03/1993, ha stabilito che "le somme dovute a qualsiasi titolo dalle Aziende Sanitarie Locali ed Ospedaliere e dagli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico non sono sottoposte ad esecuzione forzata nei limiti degli importi corrispondenti agli stipendi ed alle competenze comunque spettanti al personale dipendente o convenzionato, nonché nella misura dei fondi a destinazione vincolata essenziali ai fini dell'erogazione dei servizi sanitari definiti con Decreto del Ministro della Sanità di concerto con il Ministro del Tesoro da emanare entro due mesi dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente Decreto";
- il Decreto Legge n. 66 del 24/04/2014, convertito dalla Legge n. 89/2014, ha modificato l'art. 1, comma 5, del D.L. n. 9 del 18/01/1993, prevedendo - tra l'altro - che l'organo amministrativo delle Aziende Sanitarie quantifichi preventivamente, con deliberazione adottata per ogni trimestre, le somme vincolate;
- con il medesimo Decreto è stato altresì aggiunto all' art. 1 del D.L. n. 9/1993 il comma 5 bis con il quale è stato disposto che la deliberazione venga comunicata, contestualmente alla sua adozione ed a mezzo di posta elettronica certificata, al Tesoriere che è obbligato dalla data della predetta comunicazione a rendere immediatamente disponibili le somme di spettanza dell'Ente indicate nell'atto, anche in caso di notifica di pignoramento o di pendenza di procedura esecutiva nei confronti dell'Ente, senza necessità di previa pronuncia giurisdizionale. L' Azienda non potrà emettere mandati a titoli diversi da quelli vincolati se non seguendo l'ordine cronologico delle fatture così come pervenuto per il pagamento;
- con Decreto del Ministero della Sanità del 15/10/1993 sono stati individuati i servizi sanitari per la cui erogazione sono considerati essenziali fondi a destinazione vincolata:
 - assistenza medico-generica da base;
 - assistenza medico -specialistica convenzionata interna;
 - assistenza ospedaliera pubblica o convenzionata obbligatoria;
 - assistenza farmaceutica;

Richiamata:

la determinazione n. 1 del 10/08/2021 con la quale l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" ha quantificato le somme vincolate del periodo dal 01/09/2021 al 30/11/2021.

Ritenuto necessario procedere alla quantificazione delle somme vincolate del periodo dal 01/12/2021 al 28/02/2022, al fine del rispetto della presente normativa e dell'opponibilità a terzi del vincolo d'impignorabilità di tali somme;



DETERMINAZIONE U.O.C ECONOMICO FINANZIARIA n. 2 del 23 novembre 2021

considerato che alla data attuale non sono ancora pervenute le indicazioni regionali per la redazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2022 e del Piano dei flussi di Cassa prospettici dell'esercizio 2022, indispensabile per l'estrapolazione dei dati finanziari sulla base dei quali si determinano le somme vincolate;

ritenuto opportuno procedere alla quantificazione delle somme vincolate, utilizzando il Piano dei Flussi di cassa prospettici dell'anno 2021, nelle more della definizione degli importi da esporre nel Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2022 e nel relativo piano, precisando che la determinazione delle somme del mese di dicembre è stata effettuata sulla base dei dati preventivati mentre quella del periodo gennaio- febbraio 2022 si è basata sui dati a consuntivo del medesimo periodo dell'anno 2021;

preso atto della quantificazione delle somme vincolate determinata sulla base delle risultanze del Piano dei Flussi di cassa prospettici dell'anno 2021, aggiornato al 30 giugno 2021, e pubblicato sulla piattaforma regionale Scriba il 3 settembre 2021:

Descrizione	Importo
Retribuzione al personale dipendente e convenzionato e personale non strutturato, compresi i contributi e le ritenute erariali	€ 20.051.021
Acquisti di beni, servizi, manutenzioni ed immobilizzazioni	€ 16.754.893
Totale	€ 36.805.914

Dato atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;

DETERMINA

per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritti:

1. di quantificare le somme vincolate non soggette ad esecuzione forzata, ai sensi dell'art. 1, comma 5 e 5 bis, del Decreto Legge n. 9 del 18/01/1993, convertito dalla Legge n. 67 del 18/03/1993, e successive modificazioni, per il periodo dal 01/12/2021 al 28/02/2022, come di seguito precisato:

Descrizione	Importo
Retribuzione al personale dipendente e convenzionato e personale non strutturato, compresi i contributi e le ritenute erariali	€ 20.051.021
Acquisti di beni, servizi, manutenzioni ed immobilizzazioni	€ 16.754.893
Totale	€ 36.805.914

che sono state determinate sulla base delle risultanze del Piano dei Flussi di cassa prospettici dell'anno 2021;



DETERMINAZIONE U.O.C ECONOMICO FINANZIARIA n. 2 del 23 novembre 2021

2. di dare atto che dalla presente determinazione non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;
3. di dichiarare il presente provvedimento non soggetto a controllo preventivo, ai sensi dell'art. 17, comma 4, della L.R. n. 33/2009 (come modificato dalla L.R. 23/2015);
4. di dare atto che la presente determinazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015 e di disporre la pubblicazione all'Albo Pretorio on line aziendale;
5. di disporre la messa a disposizione della presente determinazione, in copia, al Collegio Sindacale dell' Azienda.

Il Direttore
U.O.C. Economico Finanziaria
(dr.ssa Emilia Martignoni)

UOC Economico Finanziaria
Vista la regolarità contabile
Il Direttore dr.ssa Emilia Martignoni

UOC Economico Finanziaria
Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento
Responsabile del Procedimento ex L. 241/90: dott.ssa Emilia Martignoni
Pratica trattata da: dr.ssa Roberta Bonacina