

Deliberazione del Direttore Generale N. 504 del 31/12/2020

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Fondi impignorabili per il periodo del I° Trimestre 2021 – gennaio_marzo 2021 – Decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 9, convertito in Legge 18 marzo 1993 n. 67

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 31/12/2020 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITÀ

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI
Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE
Eduardo Scarfiglieri - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Angela Annecchiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Fondi impignorabili per il periodo del I° Trimestre 2021 – gennaio_marzo 2021 – Decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 9, convertito in Legge 18 marzo 1993 n. 67

IL DIRETTORE F.F. DELL’U.O.C. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue ed i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l’adozione del presente provvedimento, ai sensi dell’art. 2 della Legge n.241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l’insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell’art.6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso che le ridotte risorse finanziarie, pur avendo l’A.O. aderito alla centralizzazione totale dei pagamenti presso So.Re.Sa. SpA di cui può disporre l’Azienda Ospedaliera Sant’Anna e San Sebastiano di Caserta, rendono impossibile provvedere al tempestivo pagamento di tutti i debiti, determinando la sottoposizione dell’Azienda a procedure giudiziarie di esecuzione forzata mirate alla riscossione coattiva, da parte dei creditori, di quanto da loro reclamato;

Visti

- la Legge Regionale n° 4 del 15 marzo 2011, all’art. 5 della legge regionale 3 novembre 1994 n. 32, ha aggiunto l’art. 5 bis – “razionalizzazione della gestione contabile delle ASL e A.O.” – che testualmente dispone: *“I Direttori Generali delle aziende sanitarie locali e delle aziende ospedaliere attuano le disposizioni del comma 5 dell’art 1 del Decreto Legge 18.01.1993 n.9 convertito con modificazioni dalla Legge 18.3.93 n. 6 e, a tal fine, adottano:*
 - *sistemi informativi idonei a conseguire l’ordine cronologico delle fatture così come pervenute per il pagamento o, se non è prescritta fattura, delle deliberazioni di impegno;*
 - *la deliberazione, da adottare per ogni trimestre, che quantifichi preventivamente gli importi delle somme corrispondenti agli stipendi e alle competenze comunque spettanti al personale dipendente o convenzionato, nonché gli importi delle somme nella misura dei fondi a destinazione vincolata essenziali ai fini dell’erogazione dei servizi sanitari definiti con Decreto del Ministro della Sanità del 15 ottobre 1993, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 20 ottobre 1993, n. 247”;*
- l’art. 1, comma 5, del D.L. 18/1/1993 n. 9, convertito con modificazioni dalla L.18/3/1993 n. 67, dispone che *“le somme dovute a qualsiasi titolo alle unità sanitarie locali e agli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico non sono sottoposte ad esecuzione forzata nei limiti degli importi corrispondenti agli stipendi e 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 dal Ministro della Sanità, di concerto con il Ministro del Tesoro”* (attuale MEF);
- il Decreto emanato dal Ministro della Sanità in data 15/10/93 n. 247, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 20/10/1993, per le finalità previste dal D.L. 18/01/93 n. 9, ha stabilito i seguenti servizi sanitari essenziali: assistenza medico generica e pediatrica, assistenza medico specialistica convenzionata, assistenza ospedaliera pubblica o convenzionata, assistenza farmaceutica;

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

- il Decreto del Commissario ad ACTA n. 12 del 21 febbraio 2011 per la prosecuzione del Piano di rientro del settore sanitario è stato definito il piano di pagamento dei debiti sanitari, ai sensi dell'art. 11, comma 2, del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito in Legge 30 luglio 2010, n. 122;

Considerato il Decreto Legge n. 34 del 19/05/2020 “Rilancio Italia”, entrato in vigore il 19.5.2020, in base all'art. 117 comma 4, nei confronti di cui all'art. 19 del Decr. Legisl. N. 118 del 23.6.2011, blocca di fatto fino al 31/12/2020 i pignoramenti e tutte le azioni esecutive nei confronti degli enti del S.S.N., tra cui le aziende sanitarie locali e le aziende ospedaliere, e non vincolano i tesorieri;

Valutati i costi trimestrali necessari al funzionamento delle strutture sanitarie per l'erogazione dei servizi essenziali, determinati sulla base del Bilancio Preventivo Economico_Patrimoniale 2021, regolarmente approvato con Delibera\DG dell'AORN n. 435 del 02/12/2020, così come si evincono dalla dettagliata tabella allegata, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, sono i seguenti:

o Beni Sanitari	€	10.057.881,73
o Personale e Irap	€	21.459.433,07
o Servizi indifferibili	€	2.700.689,64
o Mensa degenti	€	<u>400.125,00</u>
• TOTALE TRIMESTRALE	€	34.618.129,44

Tenuto conto dei pignoramenti effettuati dai creditori presso il Tesoriere di questa Azienda compromettono il pagamento degli stipendi, delle ritenute erariali e previdenziali, nonché il pagamento ai medici per l'assistenza specialistica e agli erogatori dei servizi essenziali ed all'acquisto di farmaci;

Ritenuto di dover prevedere, in ossequio ai principi della normativa sopra richiamata, un vincolo di destinazione per il 1° trimestre 2021, gennaio – marzo 2020, dell'ammontare delle somme a disposizione dell'Azienda sul conto corrente di Tesoreria UniCredit IBAN IT17B0200814903000400006504, non assoggettabili ad esecuzione forzata, sino alla concorrenza degli importi necessari per l'acquisto dei farmaci, per il pagamento degli stipendi, delle ritenute erariali e previdenziali, nonché per il pagamento dei medici per l'assistenza specialistica e dei soggetti erogatori dei servizi essenziali, globalmente quantificato del valore di **€ 34.618.129,44** trimestrali;

Riscontrato che vanno escluse dall' azione esecutiva, inoltre, tutte le somme di denaro accreditate da vari enti con vincolo di destinazione per l'espletamento di specifici interventi di investimento e/o per l'attuazione di obiettivi predefiniti o progetti sanitari obbligatori;

Ravvisato che va escluso dall'azione esecutiva, in particolare, l'ulteriore importo di denaro accreditato in banca per il funzionamento del Fondo Economale dell'ammontare complessivo di **€ 40.000,00** sul conto corrente con IBAN per le esigenze delle cosiddette “piccole spese urgenti” dell'Economato nella stessa banca UniCredit sul conto corrente IBAN IT52X0200814903000102620202 in contante senza vincoli di

Deliberazione del Direttore Generale

destinazione, per l'espletamento di specifici interventi di investimento e/o per l'attuazione di obiettivi predefiniti o progetti sanitari obbligatori;

Precisato che per quanto innanzi, altresì, tutti i mandati a titolo diverso da quelli vincolati saranno emessi nell'ordine cronologico di arrivo delle fatture, regolarmente controllate e liquidate, ovvero, se non è prescritta la fattura, dalla data di adozione del provvedimento di liquidazione della spesa da parte dell'ente;

Attestata la legittimità della presente proposta che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

1. di quantificare l'impignorabilità dei fondi dell'ammontare totale di **€ 34.658.129,44** così suddiviso:
 - sia dei Fondi dell'importo di **€ 34.618.129,44** per il trimestre gennaio-marzo 2020, sul conto corrente bancario di Tesoreria UniCredit IBAN IT17B0200814903000400006504, da considerare a destinazione vincolata per lo svolgimento delle attività indicate nell'art. 1, co. 5, del D.L. 18/01/93 n. 9, convertito con modificazioni dalla Legge 18/03/93 n. 67, e dal Decreto del Ministro della Sanità del 15/10/93, sottraendo in conseguenza tali somme alle procedure di esecuzione forzata;
 - sia del Fondo Economico dell'importo complessivo annuale di **€ 40.000,00** sul conto corrente bancario della medesima UniCredit Banca con IBAN IT52X0200814903000102620202 della stessa banca, presso la Filiale di Caserta, per l'attività istituzionale dell'AORN – soprattutto nell'attuale situazione di emergenza epidemiologica – e l'acquisto di farmaci e/o materiale urgente;
2. di precisare che sono impignorabili le somme accreditate da terzi con specifico vincolo di destinazione per l'espletamento di specifici interventi di investimento e/o per l'attuazione di obiettivi predefiniti o per la realizzazione di progetti sanitari obbligatori;
3. di disporre che tutti gli altri pagamenti a titolo diverso da quelli vincolati dovranno essere emessi in ordine cronologico di arrivo delle fatture, regolarmente controllate e liquidate ovvero se non risultano prescritte, dalla data di adozione del provvedimento di liquidazione della spesa da parte dell'ente;
4. di notificare, a cura del servizio proponente, il presente provvedimento al Cassiere dell'Azienda, "UniCredit S.p.A.", per rendere eventuali dichiarazioni di quantità ex art. 547 c.p.c. in linea con quanto sopra stabilito e per tutti gli obblighi di competenza connessi all'attuazione della normativa richiamata, relativi alle procedure di pignoramento o di prenotazione a debito sulle rimesse finanziarie trasferite dalla Regione Campania e per la messa a disposizione, per le finalità istituzionali, delle somme trasferite a questa AORN durante il periodo trimestrale con decorrenza **dal 1° gennaio al 31 marzo 2021**;
5. di trasmettere copia del presente atto alle UOC Affari Legali e UOC Provveditorato_Economato, per gli adempimenti di propria competenza, al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, e alla Regione Campania;
6. di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile per l'urgenza.

Il Dirigente Amm.vo GEF
dr.ssa Maria Antonietta Amorosa

Il Direttore F.F. dell'UOC G.E.F.
Dott. Eduardo Scarfiglieri

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Gaetano Gubitosa

nominato con D.P.G.R.C. n. 76 del 10/06/2020

insediatosi con giusta deliberazione n. 1 del 11/06/2020

Vista la proposta di delibera che precede, a firma del Direttore f.f. dell’UOC Gestione Economico-Finanziaria;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo sotto riportati:

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Angela An necchiarico

Il Direttore Amministrativo Avv. Amalia Carrara

DELIBERA

per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l’effetto, di:

1. di quantificare l’impignorabilità dei fondi dell’ammontare totale di **€ 34.658.129,44** così suddiviso:
 - sia dei Fondi dell’importo di **€ 34.618.129,44** per il trimestre gennaio-marzo 2020, sul conto corrente bancario di Tesoreria UniCredit IBAN IT17B0200814903000400006504, da considerare a destinazione vincolata per lo svolgimento delle attività indicate nell’art. 1, co. 5, del D.L. 18/01/93 n. 9, convertito con modificazioni dalla Legge 18/03/93 n. 67, e dal Decreto del Ministro della Sanità del 15/10/93, sottraendo in conseguenza tali somme alle procedure di esecuzione forzata;
 - sia del Fondo Economale dell’importo complessivo annuale di **€ 40.000,00** sul conto corrente bancario della medesima UniCredit Banca con IBAN IT52X0200814903000102620202 della stessa banca, presso la Filiale di Caserta, per l’attività istituzionale dell’AORN – soprattutto nell’attuale situazione di emergenza epidemiologica – e l’acquisto di farmaci e/o materiale urgente;
2. di precisare che sono impignorabili le somme accreditate da terzi con specifico vincolo di destinazione per l’espletamento di specifici interventi di investimento e/o per l’attuazione di obiettivi predefiniti o per la realizzazione di progetti sanitari obbligatori;
3. di disporre che tutti gli altri pagamenti a titolo diverso da quelli vincolati dovranno essere emessi in ordine cronologico di arrivo delle fatture, regolarmente controllate e liquidate ovvero se non risultano prescritte, dalla data di adozione del provvedimento di liquidazione della spesa da parte dell’ente;
4. di notificare, a cura del servizio proponente, il presente provvedimento al Cassiere dell’Azienda, “UniCredit S.p.A.”, per rendere eventuali dichiarazioni di quantità ex art. 547 c.p.c. in linea con quanto sopra stabilito e per tutti gli obblighi di competenza connessi all’attuazione della normativa richiamata, relativi alle procedure di pignoramento o di prenotazione a debito sulle rimesse finanziarie trasferite dalla Regione Campania e per la messa a disposizione, per le finalità istituzionali, delle somme trasferite a questa AORN durante il periodo trimestrale con decorrenza **dal 1° ottobre al 31 dicembre 2020**;
5. di trasmettere copia del presente atto alle UOC Affari Legali e UOC Provveditorato_Economato, per gli adempimenti di propria competenza, al Collegio Sindacale, ai sensi di legge, e alla Regione Campania;
6. di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile per l’urgenza.

IL DIRETTORE GENERALE
GAETANO GUBITOSA

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

TABELLA DEI DATI DEL FABBISOGNO DI IMPIGNORABILITA' TRIMESTRALE DEI FONDI - BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

<i>(in migliaia di euro)</i>	Anno 2021	Mensile 1/12	Trimestre 3/12
Beni sanitari	40.231.526,92	3.352.627,24	10.057.881,73
Personale e IRAP	85.837.732,26	7.153.144,36	21.459.433,07
Servizi indifferibili, di cui	10.802.758,57	900.229,89	2.700.689,64
<i>interinale e collaborazioni</i>	3.575.758,57	297.979,88	893.939,64
<i>pulizia</i>	2.594.000,00	216.166,67	648.500,00
<i>vigilanza</i>	795.000,00	66.250,00	198.750,00
<i>CUP</i>	914.000,00	76.166,67	228.500,00
<i>cartelle cliniche</i>	209.000,00	17.416,67	52.250,00
<i>lavanderia e sterilizzazione</i>	2.150.000,00	179.166,67	537.500,00
<i>smaltimento rifiuti</i>	565.000,00	47.083,33	141.250,00
<i>utenze</i>	4.035.500,00	336.291,67	1.008.875,00
Mensa degenti	1.600.500,00	133.375,00	400.125,00
	138.472.517,75	11.539.376,49	34.618.129,44
Fondo Economale			40.000,00
<u>Totale complessivo impignorabile</u>			<u>34.658.129,44</u>