



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Deliberazione del Direttore Generale N. 586 del 21/07/2022

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Fondi impignorabili da luglio a settembre 2022 – Impignorabilità del III trimestre 2022 tra i Servizi di Cassa_Tesoreria uscente (UniCredit) e subentrante (B.C.C.) – Decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 9, convertito in Legge 18 marzo 1993 n. 67

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 21/07/2022 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

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 Anecchiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Fondi impignorabili da luglio a settembre 2022 – Impignorabilità del III trimestre 2022 tra i Servizi di Cassa_Tesoreria uscente (UniCredit) e subentrante (B.C.C.) – 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 di cui può disporre l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta, pur avendo aderito alla centralizzazione dei pagamenti presso So.Re.Sa. SpA, rendono impossibile provvedere al tempestivo pagamento di tutti i debiti, esponendo l'AORN a procedure giudiziarie di esecuzione, attivate da parte dei creditori, mirate alla riscossione di quanto reclamato;

Visti

- la Legge Regionale n° 4 del 15 marzo 2011, che 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 Ministero 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 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 che alla data del 31/08/2021 risultano conclusi gli effetti dei D.L. n. 34 del 19/05/2020 "Rilancio Italia", entrato in vigore il 19.5.2020, in base all'art. 117 comma 4, relativamente all'art. 19 del Decreto Legislativo N. 118 del 23.6.2011, che bloccavano di fatto i pignoramenti e tutte le azioni esecutive nei confronti degli enti del S.S.N. fino al 31/12/2020, tra cui le aziende sanitarie locali e le aziende ospedaliere, e non vincolano i tesoreri, il cui termine era stato prorogato col D.L. 73/2021 "Decreto Sostegni-bis" convertito con modificazioni in Legge 106/2021, fino al 31/8/2021;

Valutati i costi trimestrali necessari al funzionamento delle strutture sanitarie per l'erogazione dei servizi essenziali, determinati sulla base del Bilancio Preventivo Economico - Patrimoniale 2022, regolarmente approvato con Delibera\DG dell'AORN n° 924_20.12.2021, così come si evincono dalla dettagliata tabella allegata, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, sono i seguenti:

o Beni Sanitari	€	9.294.387,50
o Personale e Irapp	€	22.868.288,25
o Servizi indifferibili	€	2.811.334,25
o Mensa degenti	€	<u>398.707,25</u>
• TOTALE TRIMESTRALE	€	35.372.717,25

Preso atto

- che con precedente Delibera\DG 175 del 10/03/2022, tra l'altro, è stata autorizzata la prosecuzione del Servizio di Cassa e Tesoreria di questa AORN alla UniCredit Banca fino al 31/05/2022 e, in seguito, con la conseguente Delibera\DG 237 del 29.03.2022 "Fondi impignorabili per il periodo da aprile a maggio 2022 – Decreto Legge 18 gennaio 1993 n. 9, convertito in Legge 18 marzo 1993 n. 67" l'impignorabilità per il 2° trimestre 2022 sulla UniCredit è stata indicata fino al 31/05/2022;
- che con successiva Delibera\DG 441 del 01/06/2022, tra l'altro, è stato affidato il Servizio di Cassa e Tesoreria di questa AORN alla Banca di Credito Cooperativo Terra di Lavoro S. Vincenzo de' Paoli Sspa con decorrenza dal 01/07/2022 e, contestualmente, è stata ratificata e autorizzata la proroga del Servizio alla UniCredit Banca Spa fino al 30/06/2022, per cui il periodo dell'impignorabilità del mese di giugno 2022 è risultato transitorio tra i servizi di cassa /tesoreria uscente e subentrante;

Tenuto conto dei pignoramenti effettuati dai creditori sulla tesoreria di questa Azienda che possono compromettere i pagamenti degli stipendi, delle ritenute erariali e previdenziali, nonché i pagamenti ai medici per l'assistenza specialistica e agli erogatori dei servizi essenziali e quelli per l'acquisto di farmaci;

Ravvisato che, a seguito del suddetto nuovo servizio di cassa/tesoreria dalla banca uscente alla banca subentrante, sussiste un periodo transitorio al fine di procedere al passaggio di consegne definitivo, il quale risulterà completato successivamente alla regolarizzazione in corso dei provvisori in entrata e in uscita sul

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

conto della UniCredit, per cui l'impignorabilità dei fondi dovrà essere gestita contemporaneamente sulla Banca UniCredit e sulla B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo de' Paoli, rispettivamente, sia per i vincoli pregressi sulla UniCredit che per i pignoramenti che eventualmente sopraggiungeranno sulla BCC;

Ritenuto di dover prevedere l'impignorabilità per i vincoli di destinazione dell'ammontare della dotazione di cassa 2022 a disposizione dell'AORN, dal 01/07/2022 al 30/09/2022, che resterà contestualmente suddiviso tra i rispettivi servizi di tesoreria, sia sul c/c della UniCredit Banca **IBAN IT17B0200814903000400006504** e, dopo il passaggio definitivo di consegne, sia sul nuovo c/c della BCC Terra del Lavoro S. Vincenzo de' Paoli **IBAN IT93R0898774840000000103282**; per cui entrambi i conti non potranno più essere assoggettati a ulteriori esecuzioni forzate in denaro sino alla concorrenza degli importi necessari per l'acquisto dei farmaci, per i pagamenti degli stipendi, delle ritenute erariali e previdenziali, nonché per i pagamenti dei medici per l'assistenza specialistica e dei soggetti che erogano i servizi essenziali, che risultano globalmente quantificati del valore economico trimestrale di **€ 35.372.717,25**;

Riscontrato che non rientrano nell'azione esecutiva, inoltre, tutte le somme di denaro accreditate e provenienti da vari enti con vincolo di destinazione per l'espletamento di specifici interventi di investimenti e/o per l'attuazione di obiettivi predefiniti o progetti sanitari obbligatori;

Considerato che deve essere escluso dall'azione esecutiva sulle suddette banche, **dal 01/07/2022 al 30/09/2022**, anche l'ulteriore importo per il funzionamento del Fondo Economale dell'ammontare annuale di **€ 40.000,00** che viene reintegrato trimestralmente per le esigenze delle "spese urgenti in denaro contante", il quale è stato prelevato e rendicontato dall'Economo sul c/c dedicato della banca uscente UniCredit **IBAN_IT52X0200814903000102620202** durante il 1° semestre 2022 e che, successivamente, dal 3° trimestre 2022 in poi sarà analogamente prelevato e rendicontato dall'Economo sul conto dedicato della banca subentrante B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo de' Paoli **IBAN_IT02U0898774840000000103293**, sempre senza vincoli di destinazione, per espletare e rimborsare le spese necessarie o urgenti per l'acquisto di beni sanitari e generici e/o obbligatori o farmaci e dispositivi o servizi ed interventi;

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 **€ 35.412.717,25** così suddiviso:
 - Fondi vincolati dell'importo di **€ 35.372.717,25 dal 01/07/2022 al 30/09/2022**, sul c/c di Tesoreria della **UniCredit Banca Spa** IBAN **IT17B0200814903000400006504** e, successivamente, sul c/c di Cassa/Tesoreria della subentrante **B.C.C. Terra del Lavoro San Vincenzo de' Paoli Scpa** con IBAN **IT93R0898774840000000103282**, 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;

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

- Fondo Economico dell'importo di € 40.000,00 dal 01/07/2022 al 30/09/2022 sul c/c bancario della stessa UniCredit Banca Spa con IBAN IT52X0200814903000102620202 e, **successivamente**, sulla Banca subentrante B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo De Paoli Scpa con l'IBAN IT02U0898774840000000103293, per l'attività istituzionale dell'AORN e - soprattutto nell'attuale situazione di emergenza epidemiologica Covid - per l'acquisto di farmaci, materiali e servizi urgenti;
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, previo i dovuti controlli degli adempimenti previsti dalle disposizioni normative, 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 dell'UOC GEF, il presente provvedimento sia alla UniCredit Banca che alla subentrante B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo De Paoli, 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, per le procedure di pignoramento o di prenotazione a debito sulle rimesse finanziarie, **con decorrenza dal 01/07/2022 al 30/09/2022**, trasferite dalla Regione Campania e/o da altri enti e soggetti per la messa a disposizione, ai fini istituzionali, delle somme trasferite a questa AORN;
5. di trasmettere il presente atto alle UU.OO.CC. Affari Legali e Provveditorato_Economato, per gli adempimenti di propria competenza, alla Regione Campania e, ai sensi di legge, al Collegio Sindacale;
6. di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile per l'urgenza.

Il Redattore Collaboratore Amministrativo
Dott.ssa Carolina Di Marzo

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

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Gaetano Gubitosa

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

insediato 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 Anneschiarico

Il Direttore Amministrativo Avv. Amalia Carrara

DELIBERA

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.



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

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 **€ 35.412.717,25** così suddiviso:
 - Fondi vincolati dell'importo di **€ 35.372.717,25 dal 01/07/2022 al 30/09/2022**, sul c/c di Tesoreria della **UniCredit Banca Spa** IBAN **IT17B0200814903000400006504** e, successivamente, sul c/c di Cassa/Tesoreria della subentrante **B.C.C. Terra del Lavoro San Vincenzo de' Paoli Scpa** con IBAN **IT93R0898774840000000103282**, 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;
 - Fondo Economale dell'importo di **€ 40.000,00 dal 01/07/2022 al 30/09/2022** sul c/c bancario della stessa UniCredit Banca Spa con IBAN **IT52X0200814903000102620202** e, **successivamente**, sulla Banca subentrante B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo De Paoli Scpa con l'IBAN **IT02U0898774840000000103293**, per l'attività istituzionale dell'AORN e - soprattutto nell'attuale situazione di emergenza epidemiologica Covid - per l'acquisto di farmaci, materiali e servizi urgenti;
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, previo i dovuti controlli degli adempimenti previsti dalle disposizioni normative, 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 dell'UOC GEF, il presente provvedimento sia alla UniCredit Banca che alla subentrante B.C.C. Terra di Lavoro S. Vincenzo De Paoli, 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, per le procedure di pignoramento o di prenotazione a debito sulle rimesse finanziarie, **con decorrenza dal 01/07/2022 al 30/09/2022**, trasferite dalla Regione Campania e/o da altri enti e soggetti per la messa a disposizione, ai fini istituzionali, delle somme trasferite a questa AORN;
5. di trasmettere il presente atto alle UU.OO.CC. Affari Legali e Provveditorato_Economato, per gli adempimenti di propria competenza, alla Regione Campania e, ai sensi di legge, al Collegio Sindacale;
6. d 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 2022

<i>(in migliaia di euro)</i>	Anno 2022	Mensile 1/12	Trimestre 3/12
Beni sanitari	37.177.550,00	3.098.129,17	9.294.387,50
Personale e IRAP	91.473.153,00	7.622.762,75	22.868.288,25
Servizi indifferibili, di cui	11.245.337,00	937.111,41	2.811.334,25
<i>interinale e collaborazioni</i>	188.900,00	15.741,67	47.225,00
<i>pulizia</i>	2.803.056,00	233.588,00	700.764,00
<i>vigilanza</i>	823.071,00	68.589,25	205.767,75
<i>CUP</i>	882.059,00	73.504,92	220.514,75
<i>cartelle cliniche</i>	209.035,00	17.419,58	52.258,75
<i>lavanderia e sterilizzazione</i>	2.312.818,00	192.734,83	578.204,50
<i>smaltimento rifiuti</i>	592.891,00	49.407,58	148.222,75
<i>utenze</i>	3.433.507,00	286.125,58	858.376,75
Mensa degenti	1.594.829,00	132.902,42	398.707,25
	141.490.869,00	11.790.905,75	35.372.717,25
Fondo Economale			40.000,00
Totale complessivo impignorabile			35.412.717,25