

Decreto n. 814 del 11/12/2025

OGGETTO: Quantificazione importi delle somme vincolate ai sensi dell'art.1, comma 5, d.l.18.01.1993, n.9, convertito nella l.18.03.1993, n.67 e modificato dal d.l.24.04.2014, n.66, convertito nella l.23.06.2014, n.89, per il trimestre 1.1.2026 – 31.3.2026.

IL DIRETTORE GENERALE
nella persona del Dott. Corrado Scolari

Acquisiti i pareri:

del Direttore Sanitario: Dr. Jean Pierre Ramponi

del Direttore Amministrativo: Avv. Gabriele Ceresetti

del Direttore Socio-Sanitario: Dott. Luca Maffei

L'anno 2025, giorno e mese sopraindicati:

CON I POTERI di cui all'art.3 del D.Lgs n.502/1992, così come risulta modificato con D.Lgs n.517/1993 e con D.Lgs n.229/1999 ed in virtù della formale legittimazione intervenuta con DGR n.XII/1623 del 21.12.2023, in attuazione delle LLRR n.33/2009 e 23/2015;

Rilevato che il Responsabile del procedimento riferisce quanto segue:

PREMESSO che:

- con DGR n.X/4498 del 10.12.2015 è stata costituita a partire dal 1° gennaio 2016 l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) della Valcamonica avente autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica;

- l'ASST della Valcamonica succede a titolo universale in tutti i rapporti attivi e passivi facenti capo all'ASL di Valcamonica-Sebino ivi inclusi quelli concernenti i rami d'azienda oggetto di scissione;

PREMESSO che il D.L. 18.01.1993, n.9, recante "Disposizioni urgenti in materia sanitaria e socio-assistenziale", convertito con modificazioni dalla Legge 18.03.1993, n.67, modificato e integrato all'art.1, comma 5 dal D.L. 24.04.2014, n.66, recante "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", convertito in Legge 23.06.2014, n.89, stabilisce che "*Le somme dovute a qualsiasi titolo alle aziende sanitarie locali e ospedaliere 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 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. A tal fine l'organo amministrativo dei predetti enti, con deliberazione adottata per ogni trimestre, quantifica preventivamente le somme oggetto delle destinazioni previste nel primo periodo*";

CONSIDERATO altresì che il citato D.L. 24.04.2014, n.66, convertito in Legge 23.06.2014, n.89, ha modificato ulteriormente l'art.1 del D.L. 18.01.1993, n.9 aggiungendo il comma 5-bis, il quale recita: "*La deliberazione di cui al comma 5 è comunicata, a mezzo di posta elettronica certificata, all'istituto cui è affidato il servizio di tesoreria o cassa contestualmente alla sua adozione, al fine di garantire l'espletamento delle finalità di cui al comma 5, dalla data della predetta comunicazione il tesoriere è obbligato a rendere immediatamente disponibili le somme di spettanza dell'ente indicate nella deliberazione, anche in caso di notifica di pignoramento o di pendenza di procedura esecutiva nei confronti dell'ente, senza necessità di previa pronuncia giurisdizionale. Dalla data di adozione della deliberazione, l'ente non può emettere mandati a titoli diversi da quelli vincolati, se non seguendo l'ordine cronologico delle fatture così come pervenuto per il pagamento o, se non è prescritta fattura, dalla data della deliberazione di impegno*";

ATTESO che con D.M. 15.10.1993 sono stati individuati i servizi sanitari per l'erogazione dei quali sono considerati essenziali fondi a destinazione vincolata, e precisamente:

- Assistenza medico-generica e pediatrica di base;
- Assistenza medico-specialistica convenzionata interna;
- Assistenza ospedaliera pubblica o convenzionata obbligatoria;
- Assistenza farmaceutica;

CONSIDERATO che ad oggi non è stato approvato il Bilancio Preventivo Economico 2026 e pertanto, per la quantificazione delle somme vincolate non soggette ad esecuzione

forzata per il trimestre 1 gennaio 2026 – 31 marzo 2026, come base dati si farà riferimento all'andamento della spesa sostenuta nell'esercizio 2025, formalizzata con il Decreto Presidenza di Regione Lombardia n.14529 del 17/10/2025 che modifica/integra le risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2025 a seguito delle procedure di assestamento;

DATO ATTO che con decreto del Direttore Generale n. 668 del 17.10.2025 è stato approvato il Piano Annuale dei Flussi di Cassa, aggiornato al 30.09.2025, contenente la previsione dei pagamenti e degli incassi relativi all'anno 2025 ai sensi dell'art. 6 c.1) del Decreto-legge 19 Ottobre 2024, n. 155 convertito con modificazioni in Legge 9 dicembre 2024, n.189;

RITENUTO di procedere alla quantificazione degli importi delle somme vincolate non soggette ad esecuzione forzata per il trimestre 1 gennaio 2026 – 31 marzo 2026, effettuata sulla base dell'andamento della spesa sostenuta nell'esercizio 2025, formalizzata con il Decreto Presidenza di Regione Lombardia n.14529 del 17/10/2025 che modifica/integra le risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2025 a seguito delle procedure di assestamento e che risulta essere complessivamente pari ad €. 32.678.987 così composta:

- spese per retribuzioni al personale, a specialisti convenzionati ed oneri previdenziali e tributari €. 23.152.497;
- spese per beni e servizi specificatamente destinati all'assistenza ospedaliera e a quella territoriale €. 9.526.490;

VISTO il decreto del Direttore Generale n. 476 del 17.07.2025 che prende atto del rinnovo del servizio di Tesoreria e di servizi bancari a BPER Banca SpA, aggiudicato con decreto n.674/2022 a seguito di gara aggregata espletata dall'ATS di Brescia, per un periodo di 36 mesi (da luglio 2025 a giugno 2028);

CONSTATATO che il presente provvedimento non comporta oneri a carico dell'Azienda;

ACQUISITI:

- la proposta del Responsabile del procedimento a seguito di formale istruttoria;
- il parere tecnico favorevole del Direttore SC "Bilancio, programmazione finanziaria e contabilità";

ACQUISITI altresì, per quanto di competenza, i pareri favorevoli dei Direttori Sanitario, Amministrativo e Socio-Sanitario;

D E C R E T A

di prendere atto di quanto in premessa descritto e conseguentemente:

1 - di procedere alla quantificazione degli importi delle somme vincolate non soggette ad esecuzione forzata, ai sensi della normativa in premessa richiamata, per il trimestre 1 gennaio 2026 – 31 marzo 2026 per complessivi €. 32.678.987 come di seguito precisato:

- spese per retribuzioni al personale, a specialisti convenzionati ed oneri previdenziali e tributari €. 23.152.497;
- spese per beni e servizi specificatamente destinati all'assistenza ospedaliera e a quella territoriale €. 9.526.490;

2 - di dare atto che dall'adozione del presente atto non discendono oneri finanziari a carico dell'Azienda;

3 - di incaricare per gli adempimenti conseguenti al presente provvedimento la Struttura proponente del presente atto;

4 - di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale, in conformità ai contenuti dell'art.3-ter del D.Lgs n.502/1992 e smi e dell'art.12, co.14, della LR n.33/2009;

5 - di disporre, a cura del Servizio Affari Generali e Legali, la pubblicazione all'Albo on-line - sezione Pubblicità legale - ai sensi dell'art.17, co.6, della LR n.33/2009, e dell'art. 32 della L. n.69/2009, ed in conformità alle disposizioni ed ai provvedimenti nazionali e europei in materia di protezione dei dati personali.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Corrado Scolari)

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente dal Direttore Generale ai sensi del
“Codice dell’amministrazione digitale” (D. Lgs. n.82/2005 e s.m.i.)

OGGETTO: QUANTIFICAZIONE IMPORTI DELLE SOMME VINCOLATE AI SENSI DELL'ART.1, COMMA 5, D.L.18.01.1993, N.9, CONVERTITO NELLA L.18.03.1993, N.67 E MODIFICATO DAL D.L.24.04.2014, N.66, CONVERTITO NELLA L.23.06.2014, N.89, PER IL TRIMESTRE 1.1.2026 – 31.3.2026.

ATTESTAZIONE DI COMPLETEZZA DELL'ISTRUTTORIA

Il Responsabile del procedimento attesta la completezza dell'istruttoria relativa alla proposta di decreto sopra citato.

Data, 10/12/2025

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
LAZZATI CRISTINA**
firma elettronica apposta ai sensi del
D.Lgs n.82 del 7 marzo 2005

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA

Il Dirigente/Responsabile/Referente dell'UO/Ufficio/Servizio attesta la regolarità tecnica e la legittimità della proposta di decreto sopra citato.

Data, 10/12/2025

**IL DIRIGENTE/RESPONSABILE/REFERENTE UO/UFFICIO/SERVIZIO
LAZZATI CRISTINA**
firma elettronica apposta ai sensi del
D.Lgs n.82 del 7 marzo 2005