



**A.S.L. V.C.O.**

*Azienda Sanitaria Locale  
del Verbano Cusio Ossola*

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)  
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020  
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

---

## **DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

N. 941 del 20/11/2025

**Oggetto: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA CON IL  
TESORIERE PER L'ESERCIZIO 2026**

DIRETTORE GENERALE - DOTT. FRANCESCO CATTEL  
(NOMINATO CON DGR N. 25-655/2024/XII DEL 23/12/2024)

DIRETTORE SANITARIO - DOTT.SSA DANIELA KOZEL

DIRETTORE AMMINISTRATIVO - DOTT.SSA BARBARA BUONO



Il presente documento informatico è sottoscritto con firma digitale, creato e conservato digitalmente secondo la normativa vigente



**A.S.L. V.C.O.**

*Azienda Sanitaria Locale  
del Verbano Cusio Ossola*

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)  
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020  
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

---

## **DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

Struttura proponente: GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIO E PATRIMONIO

L'estensore dell'atto: Guidetti Daniela

Il Responsabile del procedimento: Succi Manuela

Il Dirigente/Funziionario: Succi Manuela

Il funzionario incaricato alla pubblicazione.



**A.S.L. V.C.O.**

Azienda Sanitaria Locale  
del Verbano Cusio Ossola

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)  
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020  
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

## IL DIRETTORE GENERALE

Nella data sopraindicata, su proposta istruttoria del Direttore S.O.C. Gestione Economico-Finanziaria e Patrimonio di seguito riportata, in conformità al Regolamento approvato con delibera n. 290 del 12/05/2017 e modificato con delibera n. 65 del 28/01/2020 e n. 555 del 25/06/2025.

**Vista** la determinazione n. 672 del 24/04/2024 ASL Novara a mezzo la quale l'amministrazione dell'ASL NO ha deciso di avviare procedura aperta ex art. 71 D.lgs 36/2023 per l'affidamento del servizio di tesoreria occorrente all'ASL NO e all'ASL VCO da aggiudicare in due distinti lotti.

**Vista** la determinazione n. 1684 del 08/11/2024 ASL Novara, Azienda capofila, con la quale si è provveduto ad aggiudicare il servizio di tesoreria occorrente all'ASL NO e all'ASL VCO - aggiudicazione immediatamente efficace - per il periodo di mesi 60 (sessanta) con possibilità di proroga per ulteriori 24 mesi (ventiquattro) alla scadenza del contratto al Banco BPM S.p.A, con sede legale in P.zza Meda n. 4 a Milano, Codice Fiscale/Partita IVA 09722490969.

**Vista** la determinazione n. 1749 del 27/12/2024 avente per oggetto "servizio di tesoreria occorrente all'ASL NO e all'ASL VCO – presa atto efficacia aggiudicazione definitiva" con la quale l'ASL VCO aderisce alla gara provvedendo alla sottoscrizione del relativo contratto con decorrenza dal 01/01/2025 per un periodo di 5 anni (60 mesi) rinnovabile per ulteriori 24 mesi.

**Data** la necessità di consentire un flusso dei pagamenti dei costi sostenuti che possa avvenire senza soluzione di continuità.

**Vista** la normativa vigente in merito ai tempi di pagamento che prevede termini di pagamento dei debiti non superiori a 60 giorni.

**Considerato** che il rispetto di tali scadenze rientra nelle more delle direttive europee in materia dei debiti commerciali e su cui il Ministero dell'Economia e delle Finanze effettua un costante controllo anche attraverso la verifica dell'indicatore di tempestività dei pagamenti.

**Richiamato** l'articolo 2, comma 2 sexies lettera g, del decreto Legislativo 30.12.1992 n. 502 dove è previsto la possibilità di ricorrere all'anticipazione da parte del Tesoriere.

**Richiamata** la Deliberazione di Giunta Regionale del 15/02/1999 n.45-26678 "Individuazione delle modalità di indebitamento da parte delle Aziende Sanitarie Regionali ex art. 45 L.R. n.8 del 18/01/1995", che stabilisce la possibilità di attivare anticipazioni da parte del Tesoriere nella misura massima di un dodicesimo dei ricavi di esercizio (Valore della Produzione-A) e (Proventi Finanziari-C) dello schema di Conto Economico Ministeriale.



**A.S.L. V.C.O.**

Azienda Sanitaria Locale  
del Verbano Cusio Ossola

Sede legale : Via Mazzini, 117 - 28887 Omegna (VB)  
Tel. +39 0323.5411 0324.4911 fax +39 0323.643020  
e-mail: protocollo@pec.aslvco.it - www.aslvco.it

P.I./Cod.Fisc. 00634880033

**Tenuto conto** che la Convenzione per la Gestione di Tesoreria in essere consente di richiedere l'anticipazione di cassa.

**Dato atto** che il Bilancio Consuntivo 2024, è stato adottato con Deliberazione n. 414 del 30/04/2025 integrata con deliberazione n. 651 del 29/07/2025 e approvato dalla Regione Piemonte con DGR 33-1825 del 10/11/2025.

**Si richiede**, quindi, sulla scorta delle risultanze del Bilancio Consuntivo 2024 pubblicato sul sito dell'Azienda, l'anticipazione ordinaria per un importo pari ad euro 33.681.345,00 (pari ad 1/12 del totale dei ricavi) e così determinato:

Valore della produzione	euro 404.174.444,62 (fonte CE Ministeriale)
Proventi finanziari	euro 1.696,28
Totale	euro 404.176.140,90
<b>1/12</b>	<b>euro 33.681.345,08</b> (da arrotondarsi all'unità di euro)

*Condivisa la proposta come sopra formulata e ritenendo sussistere le condizioni per l'assunzione della presente delibera.*

*Acquisiti i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 3 del d.Lgs. 502/1992 e smi, come formulati nel frontespizio del presente atto.*

### **DELIBERA**

- 1) di richiedere all'Istituto Tesoriere Banco BPM, per le motivazioni in premessa indicate, l'anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2026 pari a € 33.681.345,00 da utilizzare in caso di necessità per far fronte ad eventuali temporanee esigenze di cassa dopo aver esaurito i fondi aziendali.
- 2) di corrispondere gli interessi al Banco BPM, come da convenzione di tesoreria vigente, sulle somme che eventualmente anticiperà.
- 3) di notificare la presente deliberazione al Banco BPM, tesoriere della ASL VCO.
- 4) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 28 della legge regionale 24 gennaio 1995, n. 10 al fine di garantire la disponibilità dell'anticipazione a partire dal 01/01/2026.