



SEDUTA DEL 27 luglio 2022 – seduta ordinaria

DELIBERA N. 18  
PAG. N. 32

**Oggetto: Storno Fondi bilancio esercizio finanziario 2021**

**Il Comitato Esecutivo,**

**validamente riunito ai sensi dell'articolo 18 della Legge 30 novembre 2004 n. 165;  
verificato che non sussiste in capo ai membri conflitto di interessi in merito all'oggetto della presente deliberazione;**

sentito l'Ufficio Contabilità e Bilanci in merito alla necessità di far fonte agli impegni di spesa già trasmessi all'Unità stessa, nonché di finanziare spese obbligatorie ed inderogabili di competenza dell'esercizio 2021;

considerata la richiesta dell'Ufficio Contabilità e Bilanci del 19 luglio 2022, prot. n.868;

**Delibera**

l'autorizzazione degli storni di fondi fra capioli iscritti nel bilancio per l'esercizio finanziario 2021 - ai sensi dell'art. 3 del Regolamento Amministrativo Contabile approvato con Delibera di Comitato Esecutivo n.1 del 21/02/2005 - come di seguito riportato:

<b>Titolo 1 - Uscite correnti</b>		
10	Stipendi e assegni al personale dipendente Dipartimento Prevenzione	€ 178.000,00
40	Compensi per attività libero-professionale	€ 2.000,00
110	Reagenti, vetreria e materiale vario per laboratori	€ 32.000,00
140	Servizi esterni di analisi	€ 71.000,00
190	Spese varie e impreviste	€ 1.000,00
200	Stipendi e assegni al personale dipendente Dipartimento Socio-Sanitario	€ 313.000,00
210	Compensi altro personale non dipendente Dipartimento Socio-Sanitario	€ 1.000,00
230	Compensi per attività libero-professionale	€ 36.000,00
300	Piccola attrezzatura e accessori, materiale di consumo attrezzature	€ 3.500,00
350	Servizi esterni di ristorazione	€ 46.000,00
360	Servizi di trasporto	€ 200.000,00
370	Noli	€ 39.000,00
380	Affitti	€ 7.000,00
390	Rette per inserimento anziani in strutture residenziali esterne	€ 83.000,00
400	Spese per affidamento e sostegno disagio sociale minori	€ 95.000,00
630	Reagenti e articoli vari laboratorio analisi	€ 196.000,00
640	Materiale di consumo attrezzature	€ 3.000,00
650	Noli	€ 81.500,00
660	Servizi di trasporto	€ 25.000,00
900	Specialità medicinali	€ 1.350.000,00
920	Gas medicali	€ 57.000,00
1000	Stipendi e assegni al personale dipendente U.O.C. Medicina Legale, Fiscale e Prest. Sanitarie Esterne	€ 33.000,00
1205	Ricoveri in convenzione con Aziende Usl italiane	€ 419.100,00
1225	Prestazioni ambulatoriali in convenzione con Aziende Usl italiane	€ 295.000,00
1500	Inabilità temporanea al lavoro lavoratori dipendenti	€ 1.090.000,00



1520	Inabilità temporanea al lavoro commercianti	€ 45.000,00
1530	Inabilità temporanea al lavoro liberi professionisti	€ 39.000,00
1560	Inabilità per infortunio sul lavoro imprenditori	€ 4.000,00
1580	Indennità aspettativa post-partum oltre l'anno lavoratori dipendenti	€ 9.500,00
1630	Oneri per incentivi Legge 29 aprile 2014 n.71 e Legge 29 settembre 2017 n.115	€ 259.000,00
1800	Indennità per permessi ai familiari di portatori di handicap	€ 10.500,00
1940	Pensioni ordinarie commercianti	€ 88.000,00
2000	Pensioni ordinarie imprenditori	€ 32.000,00
2070	Trattamento previdenziale temporaneo	€ 49.000,00
2300	Pensioni facoltative e quote di capitale sostitutive	€ 69.000,00
2450	Compensi per attività libero-professionale	€ 2.000,00
2520	Spese legali	€ 21.500,00
2530	Spese postali	€ 6.500,00
2540	Spese telefoniche	€ 3.000,00
2760	Quota FONDISS da Cassa compensaz.prest.econ.temporanei dipendenti	€ 17.000,00
2800	Rimborso rette e proventi	€ 27.000,00
3060	Cancelleria, stampati e articoli per ufficio in genere	€ 6.000,00
3090	Spese per manutenzione e materiale di consumo impianti	€ 44.000,00
3110	Spese per manutenzione attrezzature	€ 164.000,00
3150	Spese servizi di pulizia, disinfezione e disinfezione	€ 203.000,00
3170	Smaltimento rifiuti speciali	€ 65.000,00
3180	Noli	€ 16.000,00
3190	Ricambi, materiale tecnico, prodotti per manutenzioni in economia	€ 7.000,00
3200	Prodotti, articoli e servizi vari	€ 3.000,00
3300	Protesi, ortesi e ausili tecnici per disabili	€ 19.000,00
4000	Accantonamento nei fondi gestione pensioni	€ 702.000,00
20	Compensi altro personale non dipendente Dipartimento Prevenzione	€ -42.000,00
330	Spese per attività ricreative e socializzanti	€ -20.000,00
410	Spese per inserimenti di riabilitazione salute mentale	€ -182.000,00
510	Compenso altro personale non dipendente Dipartimento Ospedaliero	€ -500.000,00
690	Spese varie e impreviste	€ -52.000,00
910	Materiale sanitario e dispositivi in genere	€ -800.000,00
950	Affitti	€ -6.000,00
1010	Compensi altro personale non dipendenti e UOCO Medicina legale	€ -10.000,00
1400	Forfait per trasferimento diritto assistenza sanitaria in convenzione con l'Italia	€ -478.100,00
1590	Indennità disoccupazione	€ -586.000,00
1600	indennità economica speciale lavoratori dipendenti	€ -224.000,00
1610	Integrazione salariale - cassa integrazione guadagni	€ -390.000,00
1700	Assegni familiari lavoratori dipendenti	€ -640.000,00
1710	Assegni familiari artigiani	€ -55.000,00
1900	Pensioni ordinarie lavoratori dipendenti	€ -450.000,00



1910	Pensioni privilegiate lavoratori dipendenti	€ -160.000,00
1920	Pensioni ordinarie artigiani	€ -425.000,00
1980	Pensioni ordinarie agricoltori	€ -278.000,00
2060	Gestione residuale	€ -360.000,00
2200	Pensioni sociali	€ -270.000,00
2210	Assegni di accompagnamento	€ -250.000,00
2400	Stipendi e assegni al personale settore Amm.ne	€ -190.000,00
2440	Spese per formazione e aggiornamento del personale	€ -145.000,00
3020	Combustibili, energia elettrica, acqua	€ -15.000,00
3070	Divise e dispositivi di protezione personale	€ -40.000,00

	<b>Titolo 2 - Uscite in conto capitale</b>	
7010	Attrezzature, macchine e software	€ 30.000,00
7015	Mobili e arredi	€ -30.000,00

	<b>Titolo 4 - Partite di giro</b>	
8025	Cessioni, riscatti e affitti	€ 54.000,00
8065	Prestazioni economiche temporanee in convenzione autorizzate dall'INPS	€ 12.534,00
8100	Oneri stipendiali per inserimenti lavorativi	€ 95.000,00
8120	Fondo per le politiche attive	€ 308.000,00
8040	Pensioni anticipate per conto dello Stato	€ -183.000,00
8045	Rimborsi ai datori di lavoro	€ -271.000,00
8055	Sanzioni pecuniarie per violazioni amministrative	€ -15.534,00

#### Autorizza

inoltre il superamento dello stanziamento dei due seguenti capitoli in quanto non risulta possibile lo storno da altri capitoli di bilancio all'interno del Titolo 4 - Partite di giro:

8005	Imposta Generale sui redditi	€ 690.000,00
8070	Anticipazioni di cassa varie	€ 8.168.600,00

Si precisa che il superamento dello stanziamento:

- nel capitolo 8005 pari ad € 690.000,00 è dovuto ad un maggiore incasso di IGR (cap.8005 in entrata) rispetto all'importo inserito in bilancio preventivo, l'importo incassato viene poi imputato nel cap.8005 in uscita per essere trasferito all'Ecc.ma Camera;



SEDUTA DEL 27 luglio 2022 – seduta ordinaria

DELIBERA N. 18  
PAG. N. 35

**Oggetto: Storno Fondi bilancio esercizio finanziario 2021**

- nel capitolo 8070 pari ad € 8.168.600,00 è dovuto alla necessità di fare transitare l'importo di € 11.736.522,38 relativo alle somme riferite al Memorandum d'intesa concernente il trasferimento delle passività di Banca CIS al veicolo pubblico di segregazione dei fondi pensione, rientrate sul c/c acceso dall'I.S.S. presso la Tesoreria di BCSM e successivamente girocontate su c/c dedicato agli investimenti fondi pensioni acceso dall'I.S.S. presso Carisp.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
- Dott. Marcello Forcellini

IL DIRETTORE GENERALE  
- Dott. Francesco Bevere -

IL DIRETTORE DELLE ATTIVITÀ  
SANITARIE E SOCIO SANITARIE  
- Dr. Sergio Rabini