

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 28 marzo 2006 - Deliberazione N. 412 - Area Generale di Coordinamento N. 19 - Piano Sanitario regionale e rapporti con le UU.SS.LL. - **Debiti delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali maturati al 31.12.2005 e dilazionati ai sensi delle DGRC n. 2089/02, 2013/03 e 1722/04: rate di capitale e di interessi in scadenza nel I trimestre 2006 - Disposizioni**

PREMESSO

- che la Giunta Regionale con delibera n. 361 del 27 febbraio 2004 ha deliberato la costituzione della società per azioni, interamente posseduta dalla Regione, denominata "Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A.", in esecuzione di quanto stabilito dall'art. 6 della legge regionale 24 dicembre 2003 n. 28;

- che la legge regionale n. 24 del 29 dicembre 2005, all'art. 2, ha stabilito tra l'altro che la Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A.:

a) deve accertare la situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali al 31.12.2005;

b) sarà delegata dalle medesime aziende a provvedere per il pagamento dei debiti maturati al 31 dicembre 2005, sulla base di un piano che dovrà essere elaborato dalla So.Re.Sa. S.p.A. ed approvato dalla Giunta Regionale;

c) sarà delegata, inoltre, a trattare tale debitoria in nome e per conto delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali;

- che la Giunta Regionale ha, poi, disposto con delibera n. 113 dell'8 febbraio 2006, al punto 4), che la So.Re.Sa. S.p.A. deve concludere "... le attività di accertamento del debito e di negoziazione transattiva ... entro il 30/04/2006, mentre la fase di reperimento delle risorse finanziarie dovrà essere conclusa entro il 31/03/2006 ...";

- che il punto 5) della medesima delibera ha stabilito, inoltre, che "... durante la fase transitoria, sino al reale avvio delle azioni di pagamento della So.Re.Sa. S.p.A., i debiti maturati al 31/12/2005 saranno fronteggiati dalle AA.SS.LL. e dalle AA.OO. regionali nei limiti dei finanziamenti erogati dalla Regione alle aziende medesime; queste ultime manterranno separata evidenza contabile dei pagamenti effettuati nel 2006 a fronte dei debiti maturati al 31/12/05; il rimborso alle AA.SS.LL. ed alle AA.OO. regionali dei debiti maturati al 31/12/05 e pagati dalle aziende nel 2006 dovrà rientrare nel piano che la So.Re.Sa. S.p.A. deve proporre alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 6, comma 8 della L.R. n. 28/2003 (modificato dall'art. 2 della L.R. n. 24/2005), previo accertamento da parte della So.Re.Sa. S.p.A. della regolarità amministrativa e contabile dei pagamenti suddetti";

DATO ATTO

- che, in attuazione dei compiti sopra descritti, la So.Re.Sa. S.p.A. ha in corso una procedura di "Selezione per la scelta della migliore proposta finanziaria di ristrutturazione del debito maturato al 31.12.2005 dalle AA.SS.LL. e AA.OO. della Regione Campania", alla quale sono stati invitati i più importanti intermediari finanziari di rilievo internazionale;

- che tale procedura di selezione si concluderà nelle prossime settimane;

- che, pertanto, a breve saranno disponibili importanti risorse finanziarie, finalizzate al pagamento dei debiti maturati dalle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali al 31 dicembre 2005;

VISTE

- la delibera della Giunta Regionale n. 2089 del 22 maggio 2002, recante "Linee Guida alle Aziende Sanitarie che intendano concordare dilazioni di pagamento con le società di factoring cessionarie dei crediti dei loro fornitori - Integrazioni e modifiche coordinate della DGRC n. 1759 del 24 aprile 2002"

- la delibera della Giunta Regionale n. 2013 del 30 maggio 2003, recante "Interessi sulle dilazioni di pagamento concesse alle Aziende Sanitarie direttamente dal creditore: ammissione al rimborso da parte della Regione nell'ambito degli oneri già prefissati dalla DGRC n. 2089/2002";

- la delibera della Giunta Regionale n. 57 del 23 gennaio 2004, recante "Rimborso da parte della Regione degli interessi sulle dilazioni di pagamento concesse alle Aziende Sanitarie: proroga per un ulteriore triennio delle disposizioni di cui alle delibere della Giunta Regionale n. 2089/2002 e n. 2013/2003";

- la delibera della Giunta Regionale n. 1722 del 16 settembre 2004, recante "Interessi sulle dilazioni di pa-

gamento concesse alle Aziende Sanitarie direttamente dal creditore: modifiche ed integrazioni alle DGRC n. 2089/2002, n. 2013/2003 e n. 57/2004";

CONSIDERATO

- che con le sopra citate DGRC n. 2089/02, 2013/03 e 1722/04, la Giunta Regionale ha autorizzato le AA.SS.LL. e AA.OO. regionali a stipulare direttamente con i propri creditori, e/o con gli intermediari finanziari cessionari dei crediti medesimi (società di factoring ed istituti di credito), appositi accordi di dilazione pagamento che hanno consentito di evitare maggiori ed ingenti oneri di contenzioso per spese legali, interessi moratori e rivalutazione monetaria;

- che tali accordi comportano per le aziende sanitarie debtrici l'obbligazione di corrispondere al creditore delle rate di capitale e di interessi a scadenze prefissate;

- che il mancato e/o ritardato pagamento di tali rate comporta per le aziende sanitarie debtrici maggiori oneri per interessi di mora e, trascorso un periodo convenuto (generalmente 60 giorni), può determinare la risoluzione dell'accordo di dilazione, con obbligo di pagare immediatamente tutto il capitale residuo, attivazione delle azioni legali da parte del creditore ed altre conseguenze onerose per il debitore;

- che, pertanto, l'Assessorato alla Sanità ha mantenuto negli ultimi anni un attento monitoraggio delle rate in scadenza di pagamento a fronte degli accordi di dilazione stipulati dalle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali ai sensi delle predette DGRC n. 2089/02, 2013/03 e 1722/04;

- che il Settore Programmazione Sanitaria, con lettera prot. n. 0113262 del 6 febbraio 2006, inviata per conoscenza anche al Presidente della So.Re.Sa. S.p.A., ha chiesto alle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali di fornire dettagliate informazioni in merito al debito residuo al 31.12.2005 ed ai pagamenti in scadenza nel 2006 e nel 2007, relativi alle rate di capitale ed interessi a fronte di accordi di dilazione stipulati ai sensi delle suddette delibere;

- che le dichiarazioni fornite dalle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali configurano la situazione esposta negli allegati n. 1 e n. 2 alla presente delibera, dai quale si evidenzia che:

* i debiti delle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali maturati al 31.12.2005 ed oggetto, alla stessa data, di accordi di dilazione pagamento stipulati ai sensi delle DGRC n. 2089/02, 2013/03 e 1722/04, ammontano ad euro 2.137.940.000,00=, appartenenti alle diverse aziende come dettagliatamente esposto nel medesimo allegato n. 1;

* le rate di capitale ed interessi in scadenza nel primo trimestre 2006, relative ai suddetti debiti al 31.12.2005, ammontano ad euro 423.317.000,00=, suddivise tra le singole aziende sanitarie come dettagliatamente esposto nell'allegato n. 2 alla presente delibera;

- che si configura, pertanto, la fattispecie citata in premessa, prevista dal punto 5) della DGRC n. 113 del 8 febbraio 2006, secondo la quale, durante la fase transitoria, sino al reale avvio delle azioni di pagamento della So.Re.Sa. S.p.A., i debiti maturati al 31/12/2005 vengono fronteggiati dalle AA.SS.LL. e dalle AA.OO. regionali nei limiti dei finanziamenti erogati dalla Regione alle aziende medesime; salvo successivo rimborso da parte della So.Re.Sa. S.p.A.;

RITENUTO

- che per quanto sopra esposto è necessario erogare alle aziende sanitarie una quota del finanziamento ordinario per la spesa corrente, pari ad euro 423.317.000,00=, suddivise tra le singole aziende sanitarie come dettagliatamente esposto nel allegato n. 2 alla presente delibera, destinata al pagamento delle rate di capitale ed interessi in scadenza nel I trimestre 2006 e relative ai debiti al 31.12.2005;

- che a tal fine il dirigente del Settore Programmazione Sanitaria debba provvedere con proprio decreto per l'impegno e la liquidazione, imputando il relativo onere sulla U.P.B. 4.15.38 - capitolo 7000 del bilancio regionale per l'esercizio 2006;

- che tale finanziamento sarà ristorato nei prossimi mesi dalla So.Re.Sa. S.p.A., attraverso le operazioni di ristrutturazione del debito della sanità, in attuazione della L.R. n. 24/2005 e con le procedure previste dal punto 5) della DGRC n. 113 del 8 febbraio 2006: come sopra richiamato, tali procedure prevedono il rimborso alle AA.SS.LL. ed alle AA.OO. regionali dei debiti maturati al 31.12.05 e pagati dalle aziende nel 2006, previo inserimento nel piano che la So.Re.Sa. S.p.A. deve proporre alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 6, comma 8 della L.R. n. 28/2003 (modificato dall'art. 2 della L.R. n. 24/2005), nonché sulla base dell'accertamento da parte della So.Re.Sa. S.p.A. della regolarità amministrativa e contabile dei pagamenti suddetti;

- che, pertanto, nel corso del 2006 il sopra detto acconto di euro 423.317.000,00= sarà detratto dalle rimesse mensili per il finanziamento della spesa corrente delle aziende sanitarie, in corrispondenza dei rimborsi che la So.Re.Sa. S.p.A. effettuerà alle aziende medesime con le procedure previste dal sopra citato punto 5) della DGRC n. 113 del 8 febbraio 2006;

Gli Assessori alla Sanità ed al Bilancio propongono e la Giunta, in conformità, a voto unanime

DELIBERA

1. Di dare atto che le premesse e gli allegati sono parte integrante e sostanziale del presente deliberato;
2. Di erogare alle aziende sanitarie una quota del finanziamento ordinario per la spesa corrente, pari ad euro 423.317.000,00=, suddivisa tra le singole aziende sanitarie come dettagliatamente esposto nel allegato n. 2 alla presente delibera, destinata al pagamento delle rate di capitale ed interessi in scadenza nel I trimestre 2006 e relative ai debiti al 31.12.2005.
3. Di dare mandato al dirigente del Settore Programmazione Sanitaria affinché provveda con proprio decreto per l'impegno e la liquidazione, imputando il relativo onere sulla U.P.B. 4.15.38 - capitolo 7000 del bilancio regionale per l'esercizio 2006.
4. Di stabilire che tale finanziamento sarà ristorato nei prossimi mesi dalla So.Re.Sa. S.p.A., attraverso le operazioni di ristrutturazione del debito della sanità, in attuazione della L.R. n. 24/2005 e con le procedure previste dal punto 5) della DGRC n. 113 del 8 febbraio 2006: tali procedure prevedono il rimborso alle AA.SS.LL. ed alle AA.OO. regionali dei debiti maturati al 31.12.05 e pagati dalle aziende nel 2006, previo inserimento nel piano che la So.Re.Sa. S.p.A. deve proporre alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 6, comma 8 della L.R. n. 28/2003 (modificato dall'art. 2 della L.R. n. 24/2005), nonché sulla base dell'accertamento da parte della So.Re.Sa. S.p.A. della regolarità amministrativa e contabile dei pagamenti suddetti.
5. Di disporre che nel corso del 2006 il sopra detto acconto di euro 423.317.000,00= sarà detratto dalle rimesse mensili per il finanziamento della spesa corrente delle aziende sanitarie, in corrispondenza dei rimborsi che la So.Re.Sa. S.p.A. effettuerà alle aziende medesime con le procedure previste dal sopra citato punto 5) della DGRC n. 113 del 8 febbraio 2006;
6. Di trasmettere copia del presente atto, per quanto di competenza, alle AA.GG.CC. "Programmazione Sanitaria" e "Bilancio, Ragioneria e Tributi" ed al Settore "Stampa e Documentazione" per la pubblicazione sul B.U.R.C.

Il Segretario
Brancati

Il Presidente
Bassolino

ALLEGATO n. 1

Importi in Migliaia di EURO		Rate di capitale e di interessi in scadenza nel 2006 e nel 2007 a fronte degli accordi di dilazione pagamento in essere al 31 dicembre 2005, relativi ai debiti delle AA.SS. maturati alla stessa data																	
Azienda Sanitaria	DGRC	Dilazione di pagamenti o in essere al 1° gennaio 2005	Rimborsi nel 2005 per capitale e per interessi	Nuove dilazioni o in essere al 31.12.2005	Dilazioni di pagamenti o in essere al 31.12.2005	1/1 - 31/1/06	1/2 - 28/2/06	1/3 - 31/3/06	Totale I trimestre 2006	1/4 - 30/4/06	1/5 - 31/5/06	1/6 - 30/6/06	Totale II trimestre 2006	III trimestre 2006	IV trimestre 2006	I trimestre 2007	II trimestre 2007	III trimestre 2007	IV trimestre 2007
AV1	dgrc 1722/04	0	0	22.490	22.490	0	0	2.839	2.839	0	0	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839
AV2	dgrc 1722/04	52.966	362	167	53.133	0	0	7.325	7.325	0	0	7.325	7.325	7.228	7.130	7.032	6.935	6.837	6.741
AV2	dgrc 2089/02	3.210	4.048	1.553	751	26	0	403	429	0	0	253	253	120	1	0	0	0	0
BN1	dgrc 1722/04	0	869	107.127	106.258	83	0	14.148	14.148	0	0	14.084	14.084	14.028	14.003	13.938	13.918	13.888	13.857
BN1	dgrc 2089/02	17.683	19.660	7.514	5.537	0	0	1.448	1.531	0	0	947	947	1.554	1.863	0	0	0	0
CE1	dgrc 1722/04	51.253	0	102.119	153.372	0	0	19.168	19.168	0	0	19.170	19.170	19.170	19.170	19.170	19.172	19.177	19.175
CE1	dgrc 2013/03	6.113	3.050	3.089	6.152	91	1.214	1.044	2.349	0	407	983	1.390	1.519	894	0	0	0	0
CE1	dgrc 2089/02	17.215	13.436	3.541	7.320	0	0	2.032	3.008	656	133	1.677	2.466	898	873	75	0	0	0
CE2	dgrc 1722/04	0	504	116.622	116.622	425	0	14.582	15.007	523	878	1.092	2.493	2.156	1.168	0	0	0	0
CE2	dgrc 2089/02	24.192	66.809	67.722	27.763	17.977	1.555	2.761	22.293	0	0	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266
NA1	dgrc 1722/04	0	586.126	586.126	586.126	0	0	79.375	79.375	0	0	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266	73.266
NA1	dgrc 2013/03	1.917	2.222	343	38	0	0	38	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NA1	dgrc 2089/02	356.245	364.402	15.041	6.884	0	0	7.324	7.324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NA2	dgrc 1722/04	0	170.998	170.998	170.998	0	0	22.641	22.641	0	0	22.493	22.493	22.343	22.183	22.008	21.852	21.696	21.536
NA2	dgrc 2089/02	91.624	61.626	13.352	43.350	17.977	0	43.350	43.350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NA3	dgrc 1722/04	0	116	63.339	63.336	127	0	8.418	8.545	0	0	8.360	8.360	8.301	8.237	8.167	8.107	8.045	7.981
NA3	dgrc 2013/03	235	992	1.295	576	7	513	23	543	0	0	44	44	0	0	0	0	0	0
NA3	dgrc 2089/02	41.463	48.391	34.295	28.680	246	12.003	11.386	23.635	0	0	3.586	3.586	1.986	0	0	0	0	0
NA4	dgrc 1722/04	0	70.030	70.030	70.030	0	0	8.754	8.754	0	0	8.754	8.754	8.754	8.754	8.754	8.754	8.754	8.752
NA4	dgrc 2089/02	49.131	71.201	82.999	60.829	0	0	17.136	17.136	0	0	16.300	16.300	16.779	10.614	0	0	0	0
NA5	dgrc 1722/04	0	342	69.162	69.162	518	0	8.648	9.166	620	0	8.649	9.269	9.169	9.070	8.970	8.880	8.806	8.746
NA5	dgrc 2089/02	65.206	129.658	155.841	96.939	831	0	38.866	39.697	831	0	28.409	29.240	18.351	12.788	642	0	0	0
SA1	dgrc 1722/04	0	1.116	135.459	135.459	0	0	17.880	17.880	0	0	17.774	17.774	17.659	17.537	17.408	17.291	17.174	17.055
SA1	dgrc 2089/02	50.617	51.735	5.261	5.261	0	528	1.269	1.797	0	0	901	901	1.115	1.538	0	0	0	0
SA2	dgrc 1722/04	0	0	122.143	122.143	0	0	15.268	15.268	0	0	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268
SA2	dgrc 2089/02	49.324	30.949	0	18.375	0	6.852	11.523	18.375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SA3	dgrc 1722/04	0	0	71.361	71.361	0	0	9.574	9.574	0	0	9.494	9.494	9.414	9.334	9.252	9.170	9.088	9.004
AO Cardarelli	dgrc 1722/04	0	0	46.880	46.880	0	0	6.482	6.482	0	0	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860
AO Santobono	dgrc 1722/04	0	0	4.427	4.427	0	0	588	588	0	0	584	584	580	575	571	566	562	558
AO Monaldi	dgrc 1722/04	0	0	6.172	6.172	0	0	807	807	0	0	814	814	808	802	796	790	784	778
AO di Salerno	dgrc 1722/04	0	0	9.517	9.517	0	0	1.219	1.219	0	0	1.215	1.215	1.211	1.207	1.203	1.200	1.197	1.191
AO di Caserta	dgrc 1722/04	0	0	21.999	21.999	0	0	2.927	2.927	0	0	2.902	2.902	2.880	2.858	2.837	2.815	2.793	2.772
Totale complessivo		878.394	871.488	2.117.884	2.137.940	20.331	23.641	379.345	423.317	2.630	1.418	287.623	291.670	277.834	262.410	232.633	231.258	230.608	229.952
di cui:	dgrc 1722/04	104.219	3.309	1.726.138	1.829.485	1.070	0	240.742	241.812	620	0	233.431	234.051	233.356	232.671	231.916	231.258	230.608	229.952
di cui:	dgrc 2013/03	8.265	6.264	4.727	6.766	98	1.727	1.105	2.930	0	407	1.027	1.434	1.519	894	0	0	0	0
di cui:	dgrc 2089/02	765.910	861.915	387.019	301.689	19.163	21.914	137.498	178.575	2.010	1.011	53.165	56.186	42.959	28.845	717	0	0	0

ALLEGATO n. 2

Importi in Migliaia di EURO		Rate di capitale e di interessi in scadenza nel I trimestre 2006 a fronte degli accordi di dilazione pagamento (ai sensi delle DGRC n. 2089/02, 2013/03 e 1722/04) in essere al 31 dicembre 2005, relativi ai debiti delle AA.SS. maturati alla stessa data				
Azienda Sanitaria	DGRC	1/1 - 31/1/06	1/2 - 28/2/06	1/3 - 31/3/06	Totale I trimestre 2006	Totale per Azienda
AV1	dgrc 1722/04	0	0	2.839	2.839	2.839
AV2	dgrc 1722/04	0	0	7.424	7.424	
AV2	dgrc 2089/02	26	0	403	429	7.853
BN1	dgrc 1722/04	0	0	14.148	14.148	
BN1	dgrc 2089/02	83	0	1.448	1.531	15.679
CE1	dgrc 1722/04	0	0	19.168	19.168	
CE1	dgrc 2013/03	91	1.214	1.044	2.349	
CE1	dgrc 2089/02	0	976	2.032	3.008	24.525
CE2	dgrc 1722/04	425	0	14.582	15.007	
CE2	dgrc 2089/02	17.977	1.555	2.761	22.293	37.300
NA1	dgrc 1722/04	0	0	79.375	79.375	
NA1	dgrc 2013/03	0	0	38	38	
NA1	dgrc 2089/02	0	0	7.324	7.324	86.737
NA2	dgrc 1722/04	0	0	22.641	22.641	
NA2	dgrc 2089/02	0	0	43.350	43.350	65.991
NA3	dgrc 1722/04	127	0	8.418	8.545	
NA3	dgrc 2013/03	7	513	23	543	
NA3	dgrc 2089/02	246	12.003	11.386	23.635	32.723
NA4	dgrc 1722/04	0	0	8.754	8.754	
NA4	dgrc 2089/02	0	0	17.136	17.136	25.890
NA5	dgrc 1722/04	518	0	8.648	9.166	
NA5	dgrc 2089/02	831	0	38.866	39.697	48.863
SA1	dgrc 1722/04	0	0	17.880	17.880	
SA1	dgrc 2089/02	0	528	1.269	1.797	19.677
SA2	dgrc 1722/04	0	0	15.268	15.268	
SA2	dgrc 2089/02	0	6.852	11.523	18.375	33.643
SA3	dgrc 1722/04	0	0	9.574	9.574	9.574
AO Cardarelli	dgrc 1722/04	0	0	6.482	6.482	6.482
AO Santobono	dgrc 1722/04	0	0	588	588	588
AO Monaldi	dgrc 1722/04	0	0	807	807	807
AO di Salerno	dgrc 1722/04	0	0	1.219	1.219	1.219
AO di Caserta	dgrc 1722/04	0	0	2.927	2.927	2.927
Totale complessivo		20.331	23.641	379.345	423.317	423.317