

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 30 giugno 2006 - Deliberazione N. 904 - Area Generale di Coordinamento N. 1 - Gabinetto del Presidente - N. 8 - Bilancio Ragioneria e Tributi, - N. 19 - Piano Sanitario Regionale e Rapporti con le UU.SS.LL. - **Finanziamento della Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A. - Determinazioni.**

PREMESSO

- che la Regione Campania con l'art. 6, comma 1, della L.R. n. 28 del 24/12/2003, modificato dall'art. 1, comma 2, lettera d), della L.R. n. 24 del 29/12/2005, ha stabilito di costituire "... una società per azioni unipersonale ai fini della elaborazione e della gestione di un progetto complessivo, finalizzato al compimento di operazioni di carattere patrimoniale, economico e finanziario, da integrarsi con gli interventi per il consolidamento ed il risanamento della maturata debitoria del sistema sanitario regionale e per l'equilibrio della gestione corrente del debito della sanità ...";

- che la Giunta Regionale con delibera n. 361 del 27 febbraio 2004 ha approvato lo schema di statuto della costituenda società, denominata ai sensi dell'art. 1 dello statuto "Società Regionale per la Sanità S.p.A." o, in forma abbreviata, "So.Re.Sa. S.p.A.", assegnandole un capitale sociale di euro 500.000,00= interamente sottoscritto e versato dalla Regione Campania a valere sulla UPB 6.23.57 capitolo 511;

- che la Giunta Regionale con delibera n. 701 del 14 maggio 2004 ha definito ulteriori precisazioni in merito agli indirizzi ai quali la So.Re.Sa. S.p.A. deve uniformare la propria attività;

- che la Giunta Regionale con delibera n. 182 del 15 febbraio 2005 ha incaricato la So.Re.Sa. S.p.A. "... di predisporre un progetto esecutivo, riguardante la individuazione delle operazioni patrimoniali, economiche e finanziarie, degli strumenti ed i soggetti attraverso i quali conseguire l'accertamento, il consolidamento ed il risanamento della maturata debitoria, nonché l'equilibrio della gestione corrente del sistema sanitario regionale campano. Per quanto concerne la gestione corrente, la proposta deve riguardare in particolar modo la realizzazione di economie mediante l'individuazione di un diverso sistema di acquisizione di beni e servizi ...";

- che la Regione Campania con l'art. 2 della L.R. n. 24 del 29/12/2005 ha aggiunto all'art. 6 della L.R. n. 28 del 24/12/2003 i commi da 6 a 16, stabilendo:

* al comma 6: l'istituzione della UPB Ripiano del debito del servizio sanitario gestito dalle aziende sanitarie locali e dalle aziende ospedaliere regionali, dotata di euro 170 milioni per il 2006 ed il 2007, e finanziata con gli incrementi delle aliquote IRPEF ed IRAP disposti dalla L.R. n. 23/2005;

* al comma 7: la destinazione delle somme di cui al comma 6 alla So.Re.Sa. S.p.A. per finanziare i procedimenti posti in essere dalla medesima società per estinguere i debiti maturati dalle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali fino al 31 dicembre 2005;

* al comma 8: a tal fine la So.Re.Sa. S.p.A. presenta idoneo piano alla Giunta Regionale entro il 30 giugno 2006, precisando gli strumenti da adottarsi e le modalità necessarie all'estinzione dei debiti stessi;

* al comma 9: le operazioni finanziarie non potranno essere di durata superiore a trenta anni, e potranno prevedere le cartolarizzazioni;

* al comma 10: le AA.SS.LL. e le AA.OO. delegheranno la So.Re.Sa. S.p.A. a pagare in loro nome e per loro conto i debiti regolarmente accertati e dovuti per l'esercizio del servizio sanitario, previa delibera di esplicito consenso della Giunta Regionale;

* al comma 11: la Regione, qualora si proceda alla delegazione di pagamento di cui al comma 10, deve tenere indenne la So.Re.Sa. S.p.A. dalle pretese dei creditori, attraverso idonee garanzie;

* al comma 12: la facoltà per la So.Re.Sa. S.p.A. di avvalersi delle società per la cartolarizzazione dei crediti (SPV) di cui alla legge 30 aprile 1999, n. 130; le aziende sanitarie sono tenute a fornire alla So.Re.Sa. S.p.A. ogni documentazione necessaria e utile per l'esatta definizione della debitoria pendente;

* al comma 13: la facoltà per la So.Re.Sa. S.p.A. di trattare in nome e per conto delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali la definizione della situazione debitoria, e di identificare con procedura ad evidenza pubblica gli operatori finanziari che consentano l'estinzione del debito, indicando agli stessi le modalità necessarie;

* al comma 14: la So.Re.Sa. S.p.A. accerta annualmente la situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. della Regione Campania; a tal fine la Giunta Regionale trasmette alla So.Re.Sa. S.p.A. i bilanci pre-

ventivi e consuntivi delle aziende, contestualmente alla loro ricezione; la So.Re.Sa. S.p.A. relaziona alla Giunta Regionale entro 90 giorni dalla ricezione dei bilanci medesimi;

* al comma 15: la So.Re.Sa. S.p.A. è titolare in via esclusiva delle funzioni di acquisto e fornitura di beni ed attrezzature sanitarie delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. A tal fine elabora annualmente un programma di contenimento della spesa corrente sanitaria, definendo piani e procedure centralizzate, a livello regionale, per l'acquisto e la fornitura di beni e attrezzature sanitarie;

* al comma 16: la So.Re.Sa. S.p.A. previa approvazione della Giunta Regionale dei suddetti piani e procedure, espleta, in coordinamento con le AA.SS.LL. e le AA.OO., le procedure acquisitive in essi stabilite;

- che la Giunta Regionale con delibera n. 113 del 8 febbraio 2006, ha precisato che:

* le azioni di intervento della So.Re.Sa. S.p.A. devono essere prevalentemente incentrate: (a) sull'accertamento del debito delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali al 31/12/2005, effettuando riscontri amministrativo-contabili incrociati, (b) sulla successiva negoziazione transattiva dello stesso ai sensi del combinato disposto dai commi 10 e 13 dell'art. 2 della L.R. n. 24/05, e (c) sulla ideazione e strutturazione, in coordinamento con il sistema finanziario internazionale, delle operazioni per il reperimento delle risorse necessarie per il pagamento del suddetto debito;

* le operazioni promosse dalla So.Re.Sa. S.p.A. potranno essere assistite dal supporto della Regione solo per il tramite di accettazione di delegazione di pagamento da parte delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali a valere sui fondi individuati dall'articolo 2 della LR. n. 24 del 29/12/2005 e sulle risorse di cui al Fondo Sanitario Regionale;

- che l'art. 5 dello statuto della So.Re.Sa. S.p.A., approvato dalla sopra citata DGRC n. 361/2004, stabilisce che "... l'attività della società è svolta sulla base di convenzioni da stipulare con la Regione Campania che dovranno prevedere, tra l'altro, un corrispettivo comunque sufficiente almeno alla copertura di tutti i costi della società, ivi compresi gli ammortamenti, nonché l'uso di idonea struttura operativa ed un contingente di personale del ruolo regionale appositamente comandato. La società potrà stipulare convenzioni, con modalità ed obiettivi analoghi a quelli previsti per la Regione Campania, con le AA.SS.LL., le Aziende Ospedaliere e l'ARSAN ..." , per supportare le proprie finalità istituzionali;

RITENUTO

- che l'attività di accertamento annuale della situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. della Regione Campania, prevista tra i compiti della So.Re.Sa. S.p.A. dal sopra citato comma 14 dell'art. 2 della L.R. n. 24/05, debba svolgersi in coordinamento con gli uffici della Giunta Regionale già deputati alla vigilanza amministrativa ed al controllo della gestione delle aziende sanitarie;

RILEVATO

- che la So.Re.Sa. S.p.A. con lettera del 5/4/06 ha chiesto alla Regione Campania di pervenire in tempi brevi alla stipula della convenzione prevista dall'art. 5 dello statuto, sopra richiamato, prevedendo un corrispettivo sufficiente almeno alla copertura di tutti i costi della società;

- che a tale richiesta ha allegato un preventivo dei costi 2006 per circa euro 1,6 milioni, specificando, comunque, trattarsi di bozza in corso di approfondimento;

- che, successivamente, con lettera del 9/5/06 la So.Re.Sa. S.p.A. ha inviato una proposta organica di convenzione, che espone un corrispettivo annuo di euro 1.000.000,00= oltre IVA;

CONSIDERATO

- che la sopra citata DGRC n. 182 del 15 febbraio 2005 ha assegnato alla So.Re.Sa. S.p.A. una prima dotazione finanziaria di euro 1.000.000,00=, a valere sulla UPB 4.15.38 - capitolo 7062, per la copertura delle spese di gestione, organizzazione ed amministrazione ordinaria, nonché di quelle relative alla realizzazione del sopra indicato progetto esecutivo;

- che, in seguito alla suddetta DGRC n. 182/2005, l'Assemblea dei Soci della So.Re.Sa. S.p.A. con delibera del 7 marzo 2005, ha destinato il finanziamento di euro 1.000.000,00= come segue:

* euro 300.000,00= a titolo di versamento in conto futuro aumento del capitale sociale (di cui euro 200.000,00= incassati ed iscritti nell'esercizio 2005 nel patrimonio netto dell'azienda, giusta delibera dell'Assemblea dei Soci della So.Re.Sa. S.p.A. del 27 aprile 2006;

* euro 700.000,00= al pagamento dei corrispettivi che la So.Re.Sa. S.p.A. avrebbe fatturato alla Regione

per l'espletamento dell'incarico conferitole dalla citata DGRC n. 182/2005;

- che l'anzi detto importo di euro 1.000.000,00= è stato interamente impegnato con decreto del dirigente del Settore Programmazione Sanitaria n. 120 del 14 marzo 2005 e, in seguito ad una specifica lettera di richiesta, inviata dal Presidente della So.Re.Sa. S.p.A. all'Assessore al Bilancio l'8 marzo 2005, è stato erogato un primo acconto di euro 200.000,00=, che la Società ha imputato in conto finanziamento soci per futuri aumenti del capitale sociale; mentre l'importo residuo di euro 800.000,00= è disponibile tra i residui passivi del capitolo 7062 del bilancio gestionale 2006;

- che la So.Re.Sa. S.p.A. nel corso dell'esercizio 2005, per le prestazioni svolte per conto della Regione ha sostenuto costi per euro 291.053,00=, esposti nel bilancio consuntivo dell'esercizio 2005, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società del 31 marzo 2005 ed acquisito al protocollo del Settore Programmazione Sanitaria in data 16/5/06 al n. 428908, completo del parere favorevole del Collegio Sindacale e del Revisore Contabile, e del verbale di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci della So.Re.Sa. S.p.A. del 27 aprile 2006;

- che a fronte di tali costi la So.Re.Sa. S.p.A. ha emesso a carico della Regione Campania le seguenti fatture:

* fattura n° 1 del 12/12/2005 di euro 150.000,00= oltre IVA, relativa alle "... competenze dovute ... per la realizzazione ..." dei compiti previsti dalla L.R. n. 28/2003 e dalla DGRC n. 182 del 15/2/05 nel "... biennio 2004/2005 ...";

* fattura n. 1 del 23/3/2006 di euro 130.000,00= oltre IVA, intestata "... Saldo a completamento delle competenze relative a spese e costi sostenuti correlati all'esercizio 2005 per la gestione delle attività e il conseguimento delle finalità così come dalla L.R. n. 28 del 24/12/2003 e dalla DGRC n. 182 del 15/2/2005 ...";

per complessivi euro 336.000,00=;

- che, pertanto, dell'originario finanziamento di euro 1.000.000,00= concesso dalla DGRC n. 182/2005, residuo euro 364.000,00= (pari ad euro 303.333,00= oltre IVA) che la So.Re.Sa. S.p.A. potrà fatturare alla Regione a fronte dei costi sostenuti nell'esercizio 2006;

RITENUTO

- che sia opportuno assegnare alla So.Re.Sa. S.p.A. un finanziamento massimo annuale (per ogni esercizio dal 1/1 al 31/12) di euro 1.000.000,00= (un milione) oltre IVA, per un ammontare massimo annuale di euro 1.200.000,00= (un milione duecentomila) IVA compresa, da imputare alla UPB 4.15.38, capitolo 7062, intitolato Spesa Accentrata Piano Sanitario, attribuito alla competenza del Settore Programmazione Sanitaria;

- che per l'esercizio 2006 tale finanziamento deve essere considerato comprensivo degli euro 364.000,00= (pari ad euro 303.333,00= oltre IVA) residui sul finanziamento di euro 1.000.000,00= già assegnato alla So.Re.Sa. S.p.A. dalla DGRC n. 182/2005; pertanto, per l'esercizio 2006 l'onere aggiuntivo per la Regione, derivante dalla presente delibera, si riduce ad euro 836.000,00= (pari ad euro 696.666,00= oltre IVA);

- che la So.Re.Sa. S.p.A. dovrà contenere i propri costi annuali entro il limite di euro 1.000.000,00= (oltre IVA), fatta salva l'eventualità di costi specificamente remunerati da soggetti terzi rispetto alla Regione ed alle aziende finanziate dalla Regione, sostenuti nello svolgimento di attività comunque connesse all'oggetto sociale;

- che l'erogazione avverrà attraverso il pagamento dei corrispettivi che la So.Re.Sa. S.p.A. fatturerà a carico della Regione in corso d'anno in misura non superiore all'80% dei costi sostenuti nell'esercizio medesimo;

- che il saldo del finanziamento annuale sarà corrisposto dalla Regione alla So.Re.Sa. S.p.A. dopo che la società avrà fornito, entro il 30 aprile dell'anno successivo, al Settore Programmazione Sanitaria la seguente documentazione:

* fatturazione a saldo dei corrispettivi dovuti per l'esercizio precedente;

* bilancio consuntivo dell'esercizio precedente, per il quale si chiede il saldo dei corrispettivi, completo di Relazione del Collegio Sindacale, Relazione del Revisore Contabile e verbale di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci;

* dichiarazione del Presidente della So.Re.Sa. S.p.A. (espressa nella Relazione sulla Gestione e specificamente asseverata nella Relazione del Collegio Sindacale) attestante che tutti i costi esposti nel suddetto bilancio consuntivo sono stati sostenuti esclusivamente per il perseguimento dell'oggetto sociale;

* rendiconto analitico di tutti i costi sostenuti nell'esercizio, con indicazione dell'importo pagato e ancora da pagare a ciascun soggetto, suddiviso per singolo addebito e per causale dell'addebito stesso;

- che i costi sostenuti dalla So.Re.Sa. S.p.A. e rilevanti per l'addebito dei corrispettivi alla Regione Campania sono costituiti da tutti i costi risultanti dal conto economico (comprensivi degli ammortamenti e dell'effetto economico netto dei proventi ed oneri finanziari e straordinari, detratti eventuali altri ricavi vs. terzi diversi dalla Regione e/o costi capitalizzati);

- che, qualora la So.Re.Sa. S.p.A. riesca a contenere i propri costi in misura inferiore al finanziamento massimo di cui sopra, fino all'ammontare massimo di euro 960.000,00= (IVA compresa) l'Azienda potrà includere nel corrispettivo fatturato alla Regione, oltre ai costi consuntivati, un margine di profitto non superiore al 5% dei costi medesimi;

- che gli eventuali utili della So.Re.Sa. S.p.A. saranno destinati a riserva, salvo diversa determinazione dell'Assemblea dei Soci;

RITENUTO, altresì

- che il rappresentante della Regione nell'Assemblea dei Soci della So.Re.Sa. S.p.A. dovrà preventivamente concordare con i Coordinatori delle AGC: 01 - Gabinetto del Presidente; 08 - Bilancio Ragioneria e Tributi, e 019 - Piano sanitario Regionale, le posizioni da assumere nell'Assemblea medesima, sulla base dell'ordine del giorno e della documentazione che sarà fornita dalla So.Re.Sa. S.p.A. in preparazione dell'Assemblea dei Soci;

- che il finanziamento soci in conto futuro aumento del capitale sociale della So.Re.Sa. S.p.A., costituito con delibera dall'Assemblea dei Soci del 7 marzo 2005, dovrà essere utilizzato prioritariamente per finanziarie i crediti dell'Azienda verso la Regione per corrispettivi dovuti ai sensi della presente delibera (a tal fine sarà impiegata anche la parte di capitale sociale eccedente le attività immobilizzate);

- che eventuali future proposte della So.Re.Sa. S.p.A. di aumento del capitale sociale e/o di aumento del finanziamento soci in conto futuro aumento del capitale sociale, dovranno essere preventivamente sottoposte alla approvazione della Giunta Regionale;

CONSIDERATO

- che lo schema di convenzione da stipularsi tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. redatto sulla base della ipotesi proposta dalla società ed integrato con le previsioni sopra esposte, è allegato alla presente delibera per formarne parte integrante;

- che l'Avvocatura Regionale con lettera del 19 giugno 2006, prot. n. 533380, allegata alla presente delibera, ha reso il proprio parere su di una bozza della suddetta convenzione, rilevando che "l'oggetto dell'atto che si esamina appare in linea con le previsioni contenute nel ... art. 5 dello Statuto" della So.Re.Sa. S.p.A. ed ha fornito alcune indicazioni, recepite nel testo finale della convenzione allegata;

Il Presidente e 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 l'allegato sono parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

2. Di assegnare alla So.Re.Sa. S.p.A. un finanziamento massimo annuale di euro 1.000.000,00= (un milione) oltre IVA, per un ammontare massimo annuale di euro 1.200.000,00= (un milione duecentomila) IVA compresa, da imputare alla UPB 4.15.38, capitolo 7062, intitolato Spesa Accentrata Piano Sanitario, attribuito alla competenza del Settore Programmazione Sanitaria.

3. Per l'esercizio 2006 tale finanziamento deve essere considerato comprensivo degli euro 364.000,00= (pari ad euro 303.333,00= oltre IVA), che residuano sul finanziamento di euro 1.000.000,00= già assegnato alla So.Re.Sa. S.p.A. dalla DGRC n. 182/2005, detratto l'importo di euro 300.000,00= in conto futuro aumento del capitale sociale, e detratto l'importo di euro 336.000,00= già fatturato alla Regione a titolo di corrispettivo per l'attività svolta dalla So.Re.Sa. S.p.A. fino al 31 dicembre 2005.

4. La So.Re.Sa. S.p.A. dovrà organizzare la propria attività in modo da contenere i propri costi annuali entro il limite massimo di euro 1.000.000,00= (oltre IVA), fatta salva l'eventualità di costi specificamente remunerati da soggetti terzi rispetto alla Regione ed alle aziende finanziate dalla Regione, sostenuti nello svolgimento di attività comunque connesse all'oggetto sociale.

5. L'erogazione del finanziamento sopra stabilito avverrà attraverso il pagamento dei corrispettivi che la So.Re.Sa. S.p.A. fatturerà a carico della Regione in corso d'anno, in misura non superiore all'80% dei costi so-

stenuti nell'esercizio medesimo. Il saldo del finanziamento annuale sarà corrisposto dalla Regione alla So.Re.Sa. S.p.A. dopo che la società avrà fornito, entro il 30 aprile dell'anno successivo, al Settore Programmazione Sanitaria la seguente documentazione:

a) fatturazione a saldo dei corrispettivi dovuti per l'esercizio precedente;

b) bilancio consuntivo dell'esercizio precedente, per il quale si chiede il saldo dei corrispettivi, completo di Relazione del Collegio Sindacale, Relazione del Revisore Contabile e verbale di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci;

c) dichiarazione del Presidente della So.Re.Sa. S.p.A. (espressa nella Relazione sulla Gestione e specificamente asseverata nella Relazione del Collegio Sindacale) attestante che tutti i costi esposti nel suddetto bilancio consuntivo sono stati sostenuti esclusivamente per il perseguimento dell'oggetto sociale;

d) rendiconto analitico di tutti i costi sostenuti nell'esercizio, con indicazione dell'importo pagato e ancora da pagare a ciascun soggetto, suddiviso per singolo addebito e per causale dell'addebito stesso.

6. I costi sostenuti dalla So.Re.Sa. S.p.A. e rilevanti per l'addebito dei corrispettivi alla Regione Campania sono costituiti da tutti i costi risultanti dal conto economico (comprensivi degli ammortamenti e dell'effetto economico netto dei proventi ed oneri finanziari e straordinari, detratti eventuali altri ricavi vs. terzi diversi dalla Regione e/o costi capitalizzati).

7. Qualora la So.Re.Sa. S.p.A. riesca a contenere i propri costi in misura inferiore al finanziamento massimo di cui sopra, fino all'ammontare massimo di euro 960.000,00= (IVA compresa) l'Azienda potrà includere nel corrispettivo fatturato alla Regione, oltre ai costi consuntivati, un margine di profitto non superiore al 5% dei costi medesimi.

8. Gli eventuali utili della So.Re.Sa. S.p.A. saranno destinati a riserva, salvo diversa determinazione dell'Assemblea dei Soci.

9. Il rappresentante della Regione nell'Assemblea dei Soci della So.Re.Sa. S.p.A. dovrà preventivamente concordare con i Coordinatori delle AGC: 01 - Gabinetto del Presidente; 08 - Bilancio Ragioneria e Tributi, e 019 - Piano sanitario Regionale, le posizioni da assumere nell'Assemblea medesima, sulla base dell'ordine del giorno e della documentazione che sarà fornita dalla So.Re.Sa. S.p.A. in preparazione dell'Assemblea dei Soci.

10. Il finanziamento di euro 300.000,00= in conto futuro aumento del capitale sociale della So.Re.Sa. S.p.A., costituito con delibera dall'Assemblea dei Soci del 7 marzo 2005 a valere sui fondi previsti dalla DGRC n. 182/2005, dovrà essere utilizzato prioritariamente per finanziarie i crediti dell'Azienda verso la Regione per corrispettivi dovuti ai sensi della presente delibera (a tal fine sarà impiegata anche la parte di capitale sociale eccedente le attività immobilizzate).

11. Eventuali future proposte della So.Re.Sa. S.p.A. di aumento del capitale sociale e/o di aumento del finanziamento soci in conto futuro aumento del capitale sociale, dovranno essere preventivamente sottoposte alla approvazione della Giunta Regionale;

12. L'attività di accertamento annuale della situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. della Regione Campania, prevista tra i compiti della So.Re.Sa. S.p.A. dal comma 14 dell'art. 2 della L.R. n. 24/05, dovrà svolgersi in coordinamento con gli uffici della Giunta Regionale già deputati alla vigilanza amministrativa ed al controllo della gestione delle aziende sanitarie.

13. Il Presidente della Giunta Regionale è autorizzato a stipulare con la So.Re.Sa. S.p.A. lo schema di convenzione allegato alla presente delibera.

14. Il dirigente del Settore Programmazione Sanitaria è autorizzato a provvedere con propri decreti per l'impegno e la liquidazione dei finanziamenti e dei corrispettivi di cui ai punti precedenti, alle condizioni e nei termini sopra esposti.

Il presente atto viene trasmesso, per quanto di competenza, alle AA.GG.CC. 01 - Gabinetto del Presidente; 08 - Bilancio Ragioneria e Tributi, e 019 - Piano sanitario Regionale ed al Settore "Stampa e Documentazione" per la pubblicazione sul B.U.R.C.

Il Segretario
Brancati

Il Presidente
Bassolino

CONVENZIONE QUADRO

TRA

La Regione Campania, Codice Fiscale e Partita IVA 80011990639, in persona del Presidente Onorevole Antonio Bassolino, domiciliato per la carica presso la sede della Regione, in Napoli alla Via Santa Lucia 81,

e

La Società Regionale per la Sanità S.p.A. (di seguito denominata So.Re.Sa. S.p.A.), Codice Fiscale e Partita IVA 04786681215, in persona del Presidente Avv. Prof. Michele Sandulli, domiciliato per la carica presso la sede della Società, in Napoli, alla via Nuova Marina 19/c

Premesso

- che con deliberazione della Giunta Regionale Campania n. 361 del 27 febbraio 2004, in esecuzione dell'art. 6 della Legge Regionale n. 28 del 24 dicembre 2003, recante "*Disposizioni urgenti per il risanamento della finanza regionale*", la Regione Campania ha costituito una società per azioni unipersonale, denominata "*Società Regionale per la Sanità S.p.A.*", al fine di provvedere al consolidamento del debito sanitario ed alla realizzazione della gestione dei servizi nelle Aziende Sanitarie Locali e nelle Aziende Ospedaliere regionali, attraverso l'elaborazione e la gestione "*di un progetto complessivo da realizzarsi con economie, finalizzato al compimento di operazioni di carattere patrimoniale, economico e finanziario da integrarsi con gli interventi per il consolidamento ed il risanamento della maturata debitoria del sistema sanitario regionale e per l'equilibrio della gestione corrente del debito della sanità*";
- che con delibera n. 701 del 14 maggio 2004 la Giunta Regionale ha definito ulteriori precisazioni in merito agli indirizzi ai quali la So.Re.Sa. S.p.A. deve uniformare la propria attività;
- che, con delibera n. 182 del 15 febbraio 2005, la Giunta Regionale ha assegnato alla So.Re.Sa. S.p.A. una prima dotazione finanziaria pari a € 1.000.000,00 per la copertura delle spese di gestione, organizzazione ed amministrazione ordinaria, nonché di quelle relative alla realizzazione del sopra indicato progetto esecutivo;
- che, con deliberazione del 7 marzo 2005, l'assemblea del socio So.Re.Sa. S.p.A. ha destinato tale finanziamento per € 300.000 in conto futuro aumento capitale sociale e per € 700.000 a compensazione di eventuali futuri debiti che la Regione dovesse contrarre nei confronti della Società, ivi comprese le somme da erogare alla stessa a titolo di finanziamento delle attività oggetto di convenzione;
- che, ai sensi dell'art. 2 della recente L.R. 24/2005, la So.Re. Sa. S.p.A.:
 - a) è stata incaricata a trattare, in nome e per conto delle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali, la definizione della situazione debitoria al 31.12.2005 delle stesse, nonché identificare gli strumenti finanziari che consentano, attraverso un'operazione strutturata, l'estinzione del debito;

- b) è titolare in via esclusiva delle funzioni di acquisto e fornitura dei beni ed attrezzature sanitarie della AA.SS.LL. e delle AA.OO., per le quali elabora annualmente un programma di contenimento della spesa sanitaria corrente, previa definizione di piani e procedure centralizzate;
 - c) accerta annualmente la maturata situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. della Regione Campania, fornendo apposita relazione alla Giunta Regionale entro 90 giorni dalla ricezione dei documenti contabili delle aziende sanitarie, come prescritto dal comma 14 del suddetto art. 2;
- che, in conformità a quanto previsto e disposto dalla D.G.R.C. n. 113 dell'8 febbraio 2006, attuativa del dettato normativo ex L.R. 24/2005, le azioni di intervento della So.Re.Sa. S.p.A. devono essere prevalentemente incentrate:
- a) sull'accertamento del debito delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. regionali al 31 dicembre 2005, effettuando riscontri amministrativo-contabili incrociati;
 - b) sulla successiva negoziazione transattiva dello stesso ai sensi del combinato disposto dei commi 10 e 13 dell'art. 2 della predetta L.R. 24/2005;
 - c) sulla ideazione e strutturazione, in coordinamento col sistema finanziario internazionale, delle operazioni per il reperimento delle risorse necessarie per il pagamento del suddetto debito;
- che, ai sensi dell'art. 5, 2° comma, dello Statuto, le attività in capo alla Società devono essere svolte sulla base di convenzioni da stipulare con la Regione Campania;
- che la So.Re.Sa. S.p.A. con lettera del 5 aprile 2006 ha chiesto alla Regione Campania di pervenire in tempi brevi alla stipula della convenzione prevista dall'art. 5 dello statuto, sopra richiamato, prevedendo un corrispettivo sufficiente alla copertura dei costi della società, da determinarsi tenendo conto "*... che sono in corso di approfondimento le modalità per il raggiungimento della missione aziendale ...*";
- che, a seguito delle sopra richiamate disposizioni normative, la So.Re.Sa. S.p.A., avendo avviato la sua attività, come da statuto specificata, ha l'urgente necessità di addivenire alla stipula di una convenzione con la Regione, che abbia la finalità di regolare in termini più specifici e precisi i rapporti tra i due soggetti, le attività ed i compiti operativi ad essa affidati dalla L.R. 24/2005, nonché le modalità di copertura dei costi sostenuti e da sostenere per lo svolgimento delle suddette attività;
- che a tal fine la Giunta Regionale ha adottato la delibera n. ____ del _____ 2006, con la quale tra l'altro ha definito l'importo e le modalità del finanziamento annuale massimo della So.Re.Sa. S.p.A. ed ha approvato lo schema della presente convenzione, stabilendone diverse clausole e condizioni.

Tanto premesso,

SI STIPULA E SI CONVIENE QUANTO APPRESSO

1. La premessa forma parte integrante e sostanziale del presente atto ed ha valore di patto.
2. La Regione Campania affida alla So.Re.Sa. S.p.A., che accetta, l'incarico di procedere allo svolgimento di tutte le attività e le operazioni previste dal combinato disposto dell'art. 6 della L.R. n. 28 del 24 dicembre 2003, come integrato e modificato dalla L.R. n. 24 del 29 dicembre 2005, e delle DGRC n. 361/2004, n. 701/2004, n. 182/2005 e n. 113/2006. In particolare, la So.Re.Sa. S.p.A. è incaricata:
 - a) di trattare, in nome e per conto delle AA.SS.LL. e AA.OO., la definizione della situazione debitoria dalle medesime maturata al 31.12.2005, procedendo all'accertamento del debito, previa verifiche incrociate con le richieste dei creditori, ed alla successiva negoziazione in via transattiva dello stesso;
 - b) di identificare, attraverso il ricorso al sistema finanziario internazionale, gli strumenti e le operazioni per il reperimento delle risorse finalizzate all'estinzione del debito delle AA.SS.LL. e AA.OO. regionali;
 - c) di presentare idoneo piano alla Giunta Regionale entro il 30 giugno 2006 per il pagamento dei debiti del SSR maturati al 31 dicembre 2005, previa specificazione degli strumenti da adottarsi e delle modalità necessarie alla estinzione degli stessi;
 - d) di effettuare, in nome e per conto delle AA.SS.LL. e AA.OO., i pagamenti delle ragioni di credito - regolarmente accertate e certificate - vantate dai fornitori del SSR nei confronti delle AA.SS.LL. e AA.OO. a tutto il 31.12.2005, nei limiti delle disponibilità;
 - e) di esercitare in via esclusiva le funzioni di acquisto e fornitura dei beni ed attrezzature sanitarie delle AA.SS.LL. e delle AA.OO., elaborando annualmente un programma di contenimento della spesa sanitaria corrente, che definisca piani e procedure centralizzate, a livello regionale, per l'acquisizione e l'approvvigionamento di beni e attrezzature sanitarie;
 - f) di porre in essere ogni altra operazione di carattere economico, commerciale, finanziario, mobiliare ed immobiliare, negoziale e non, che risulti necessaria e/o utile all'esercizio del suo oggetto sociale ed al perseguimento della sua tipica *mission* istituzionale;
 - g) di accertare annualmente la maturata situazione debitoria delle AA.SS.LL. e delle AA.OO. della Regione Campania, fornendo apposita relazione alla Giunta Regionale entro 90 giorni dalla ricezione dei documenti contabili delle aziende sanitarie, come prescritto dal comma 14 dell'art. 2 della L.R. n. 24/2005; tale attività dovrà essere svolta in coordinamento con gli uffici della Giunta Regionale già deputati alla vigilanza amministrativa ed al controllo della gestione delle aziende sanitarie;

- h) di svolgere la propria attività anche attraverso intese, convenzioni o azioni coordinate con Enti, Commissioni o Uffici della Regione operanti nel settore della sanità regionale, nonché con soggetti pubblici o privati, dotati di competenza e professionalità adeguate per concorrere a realizzare le finalità ed i compiti della So.Re.Sa. S.p.A.

3. La presente Convenzione definisce le seguenti modalità di finanziamento:

- a) un corrispettivo pari all'ammontare di tutti i costi risultanti dal conto economico (comprensivi degli ammortamenti e dell'effetto economico netto dei proventi ed oneri finanziari e straordinari, detratti eventuali altri ricavi vs. terzi diversi dalla Regione e/o costi capitalizzati) da sostenere da parte della società nella definizione, svolgimento ed attuazione dei compiti ad essa affidati, nessuno escluso e tali da consentire un sostanziale equilibrio di bilancio; l'ammontare del corrispettivo viene determinato per gli anni solari 2006, 2007 e 2008 nella misura massima di Euro un milione (€ 1.000.000,00=) oltre IVA per ciascun anno, con obbligo della So.Re.Sa. S.p.A. al rendiconto entro il 30 aprile dell'anno successivo;
- b) per l'esercizio 2006 tale finanziamento deve essere considerato comprensivo degli € 364.000,00= (pari ad € 303.333,00= oltre IVA), che residuano sul finanziamento di € 1.000.000,00= già assegnato alla So.Re.Sa. S.p.A. dalla DGRC n. 182/2005, detratto l'importo di € 300.000,00= in conto futuro aumento del capitale sociale, e detratto l'importo di € 336.000,00= già fatturato alla Regione a titolo di corrispettivo per l'attività svolta dalla So.Re.Sa. S.p.A. fino al 31 dicembre 2005;
- c) la So.Re.Sa. S.p.A. si impegna ad organizzare la propria attività in modo da contenere i propri costi annuali entro il limite massimo di € 1.000.000,00= (oltre IVA), fatta salva l'eventualità di costi specificamente remunerati da soggetti terzi rispetto alla Regione ed alle aziende finanziate dalla Regione, sostenuti nello svolgimento di attività comunque connesse all'oggetto sociale;
- d) l'erogazione del finanziamento sopra stabilito avverrà attraverso il pagamento dei corrispettivi che la So.Re.Sa. S.p.A. fatturerà a carico della Regione in corso d'anno, in misura non superiore all'80% dei costi sostenuti nell'esercizio medesimo. Il saldo del finanziamento annuale sarà corrisposto dalla Regione alla So.Re.Sa. S.p.A. dopo che la società avrà fornito, entro il 30 aprile dell'anno successivo, al Settore Programmazione Sanitaria la seguente documentazione:
- 1) fatturazione a saldo dei corrispettivi dovuti per l'esercizio precedente;
 - 2) bilancio consuntivo dell'esercizio precedente, per il quale si chiede il saldo dei corrispettivi, completo di Relazione del Collegio Sindacale, Relazione del Revisore Contabile e verbale di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci;
 - 3) dichiarazione del Presidente della So.Re.Sa. S.p.A. (espressa nella Relazione sulla Gestione e specificamente asseverata nella Relazione del Collegio Sindacale) attestante che tutti i costi esposti nel suddetto

- bilancio consuntivo sono stati sostenuti esclusivamente per il perseguimento dell'oggetto sociale;
- 4) rendiconto analitico di tutti i costi sostenuti nell'esercizio, con indicazione dell'importo pagato e ancora da pagare a ciascun soggetto, suddiviso per singolo addebito e per causale dell'addebito stesso.
- e) qualora la So.Re.Sa. S.p.A. riesca a contenere i propri costi in misura inferiore al finanziamento massimo di cui sopra, fino all'ammontare massimo di € 960.000,00= (IVA compresa) l'Azienda potrà includere nel corrispettivo fatturato alla Regione, oltre ai costi consuntivati, un margine di profitto non superiore al 5% dei costi medesimi;
 - f) gli eventuali utili della So.Re.Sa. S.p.A. saranno destinati a riserva, salvo diversa determinazione dell'Assemblea dei Soci;
 - g) il finanziamento di € 300.000,00= in conto futuro aumento del capitale sociale della So.Re.Sa. S.p.A., costituito con delibera dall'Assemblea dei Soci del 7 marzo 2005 a valere sui fondi previsti dalla DGRC n. 182/2005, dovrà essere utilizzato prioritariamente per finanziare i crediti dell'Azienda verso la Regione per corrispettivi dovuti ai sensi della presente convenzione (a tal fine sarà impiegata anche la parte di capitale sociale eccedente le attività immobilizzate).

4. La So.Re.Sa. S.p.A. svolgerà le attività concordate in piena autonomia organizzativa, gestionale ed operativa, secondo vincoli e requisiti di economicità, efficienza, efficacia e professionalità, nonché ispirando la propria attività al criterio della trasparenza.

A tal fine, utilizzerà, ove disponibili, dipendenti distaccati delle AA.SS.LL. e AA.OO., nonché funzionari del ruolo regionale appositamente comandati, i cui termini e le cui modalità di assunzione in servizio presso la So.Re.Sa. S.p.A. saranno separatamente definiti e concordati sia con le singole aziende distaccanti che con la Regione Campania.

La So.Re.Sa. S.p.A., nei limiti degli obiettivi di costo annuale complessivo stabilito per la propria attività dal precedente art. 3, lettera c), potrà, altresì, avvalersi, secondo valutazioni di opportunità e professionalità, del contributo qualificato di soggetti, enti, strutture e organismi esterni, ai fini dell'acquisizione di prestazioni e servizi funzionali allo svolgimento delle specifiche attività affidate.

5. Onde permettere alla So.Re.Sa. S.p.A. di assolvere compiutamente alle sue finalità statutarie ed istituzionali, la Regione Campania si impegna a collaborare con la So.Re.Sa. S.p.A. fornendo tutto il supporto di natura tecnica, documentale ed informativa di sua competenza, necessario alla So.Re.Sa. S.p.A. per lo svolgimento dei suoi compiti.

6. La presente convenzione ha validità dalla data di sottoscrizione e fino al 31 dicembre 2008. La Regione si riserva la facoltà di rinnovare la presente convenzione. Eventuali rinnovi e/o modifiche della presente convenzione possono avvenire solo in forma scritta.

7. Le parti concordano di eleggere quale Foro competente, per ogni controversia che dovesse insorgere in relazione alla presente convenzione, il Foro di Napoli, sede legale della Regione Campania. E' esclusa la competenza arbitrale.

8. In caso di inadempimento, la Regione Campania avrà facoltà di risolvere la presente convenzione ai sensi dell'art. 1454 c.c., previa diffida ad adempiere, inoltrata con raccomandata A.R., e siano trascorsi almeno 30 giorni, senza che la So.Re.Sa. S.p.A. abbia adempiuto. La risoluzione potrà essere invocata anche per motivi di pubblico interesse e/o di grave negligenza.

9. La So.Re.Sa. S.p.A. è unica responsabile e manleva la Regione Campania dagli eventuali danni che potrebbe arrecare a terzi in relazione alla esecuzione della presente convenzione.

10. I corrispettivi stabiliti nel presente atto sono soggetti ad IVA. Le spese e gli oneri inerenti e conseguenti alla sottoscrizione della presente convenzione sono interamente a carico della So.Re.Sa. S.p.A.

11. Per tutto quanto non espressamente specificato nella presente convenzione trovano applicazione le disposizioni del codice civile, nonché le disposizioni di legge in materia e quelle della programmazione regionale.

Napoli, _____ 2006

Il Presidente della So.Re.Sa. S.p.A.
Prof. Michele Sandulli

Il Presidente della Regione
On. Antonio Bassolino

19/06/2006 15:26 001 7963685
19/06/2006 14:32 P.ACCATTURA + F.1940-SVILTR10-

ALTISSIMO
MAG. 17702 B

REGIONE CAMPANIA
P.I.A. 2004 023190
001771 9088 7141
AL 19/06/2006 P.147



Giunta Regionale della Campania
Area Servizi di Coordinamento
Assessorato
Tutela Consolida Legale e Documentazione

PS 56-19-01-2006

(19) ALL' A.G.C. PIANO SANITARIO REGIONALE

(01) SETTORE PROGRAMMAZIONE CENTRO DIREZIONALE ISOLA C/3 NAPOLI (80143)

Aut. n. _____ *Sc. n.* _____

Spett.le _____

Scheda di convenzione quadro con la So.Re.Sa. S.p.A.

Si riscontra la nota n. 530676 del 19/6/2006 dell'A.G.C. in indirizzo, con la quale si chiede di fornire parere in merito allo schema di convenzione precisata in oggetto.

La scrivente in armonia con i propri compiti istituzionali ha esaminato lo schema trasmesso in ordine ai meri aspetti giuridici dello stesso, prescindendo da tutti gli altri atti ad esso connessi e propedeutici, i quali com'è noto rientrano nella esclusiva competenza degli organi di amministrazione attiva.

Si evidenzia preliminarmente che la presente convenzione trae origine dall'art. 6 della L.R. n. 28/2003 e dall'art. 5 dello Statuto della società So.Re.Sa. approvato con delibera di G.R. n. 361/2004. L'oggetto dell'atto che si esamina appare in linea con le previsioni contenute nel suddetto art. 5 dello Statuto.

Si rileva, altresì, che il presente parere riguarderà esclusivamente quelle disposizioni dello schema di convenzione non ricomprese nelle previsioni delle leggi regionali istitutive della società e negli atti collegiali attuativi che ne costituiscono il presupposto e ne individuano contenuti, motivazioni e disposizioni della convenzione stessa, atteso che detti atti normativi e/o deliberativi sono istituzionalmente sottratti ad ogni considerazione e valutazione della scrivente.

Ciò detto, in riferimento allo schema convenzionale si prende atto della comunicazione intervenuta circa l'eliminazione dall'articolo dell'art. 3.

Via Marina, 19C - Pal. A - r.m. - 80133 Napoli - Tel. (081 796177) - Fax (081 796055) - e-mail: acc.consul@regione.campania.it

19/05/2006
19/05/200615:26
14:32091 7963685
PUBBLICITÀ - PIANO-GIURISTICO-

NUM57



Giunta Regionale della Campania

Foglio N° _____

In merito all'art 4 lettera g) si rappresenta che la previsione concernente "l'impiego di parte di capitale sociale eccedente le attività immobilizzate" viene disposta solo dalla clausola che si commenta e non anche nel preambolo dell'atto convenzionale in esame.

Circa l'art 5, 1 comma, si consiglia di ispirare l'attività della So Re Sa, anche al criterio della trasparenza.

In merito all'art 5 ultimo comma, si consiglia, per il contenimento della spesa, di prevedere dei limiti all'avvalimento da parte della So.Re.Sa di soggetti o Enti esteri.

All'art 7, infine, si consiglia di utilizzare la seguente formula per disciplinare l'ipotesi di un eventuale rinnovo contrattuale: "L'amministrazione si riserva la facoltà di rinnovare in modo espresso la presente convenzione".

Da ultimo si consiglia di inserire le seguenti ulteriori clausole:

Elezione del Foro competente;
Risoluzione per inadempimento;
Regime delle spese;
Clausola di manleva

Nei sensi sopra precisati si rende il richiesto parere.

L'Estensore Incaricato
Avv. Lidia Baiondena

La Dirigente del Settore
Avv. Maria D'Elia

Il Coordinatore dell'Area
Avv. Vincenzo Baroni