

REGIONE CAMPANIA - Giunta Regionale - Seduta del 22 settembre 2006 - Deliberazione N. 1486 - Area Generale di Coordinamento N. 8 - Bilancio, Ragioneria e Tributi - N. 19 - Piano Sanitario Regionale e Rapporti con le UU.SS.LL. - **Autorizzazione alle Aziende Sanitarie Locali ed Ospedaliere a convenire accordi di dilazione dei crediti, di cui alle deliberazioni della Giunta Regionale n. 2089/02 e n. 1722/04, con delegazione di pagamento alla Regione Campania.**

VISTA

- 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 Circolare dell'Assessore alla Sanità del 14 ottobre 2002, prot. n. 2208/SP, recante chiarimenti in ordine alla applicazione della anzidetta delibera;

- la Circolare del Ministro dell'economia e delle finanze del 14 gennaio 2003, n. 1, G.U. n. 19 del 24/1/2003, recante disposizioni alle amministrazioni dello Stato ed agli enti pubblici non economici in materia di "Ritardi nel pagamento delle transazioni commerciali", con riferimento al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, G.U. n. 249 del 23/10/2002, emanato in attuazione della direttiva 2000/35/CE, relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali;

- 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. 1573 del 6 agosto 2004, recante "Verbale d'intesa Regione Campania - AIOP: approvazione ed autorizzazione alla sottoscrizione", con la quale, tra l'altro, le AA.SS.LL. sono state autorizzate a convenire la dilazione di pagamento in sette anni del debito verso le Case di cura private, maturato fino al 31 dicembre 2003;

- la delibera della Giunta Regionale n. 1722 del 16 settembre 2004, recante "Interessi sulle dilazioni di pagamento concesse alle Aziende Sanitarie direttamente dal creditore: modifiche ed integrazioni alle DGRC n. 2089/2002, n. 2013/2003 e n. 57/2004", con la quale le principali condizioni previste da dette delibere per regolare le dilazioni di pagamento concesse alle AA.SS.LL. dai loro creditori, direttamente o attraverso società di factoring, sono state estese ad accordi di dilazione di durata fino a tre anni;

RILEVATO

- che alla data odierna i crediti nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Campania, vantati da soggetti non appartenenti alla pubblica amministrazione, oggetto di dilazione di pagamento ai sensi delle sopra richiamate deliberazioni della Giunta Regionale n. 2089/2002 e n. 1722/2004 ammontano a complessivi euro 1,6 miliardi, come dettagliatamente esposto nell'allegato n. 1;

- che le rate di rimborso a carico delle Aziende Sanitarie, ammontanti ad euro 593 milioni tra settembre e dicembre 2006, nonché ad euro 1.020 milioni nel corso del 2007, gravano sul finanziamento corrente delle aziende sanitarie;

- che è, pertanto, intendimento della Regione e delle Aziende Sanitarie procedere, entro la scadenza della prossima data di pagamento dei suddetti debiti del 30 settembre 2006, alla ristrutturazione, eventualmente anche con soggetti diversi dagli attuali creditori, dei termini e delle modalità di rimborso dei debiti di cui alle richiamate deliberazioni Giunta Regionale n. 2089/2002 e n. 1722/2004, allungandone la scadenza a 15 anni, comprensivi di due anni di preammortamento;

- che la Regione intende espletare, anche in nome e per conto delle Aziende Sanitarie, un confronto concorrenziale ai sensi dell'art. 27 del D. Lgs. 163/2006 al fine di selezionare le controparti con le quali porre in essere la ristrutturazione dei debiti rivenienti dall'attuazione delle Delibere 1722 e 2089 alle seguenti principali condizioni:

dilazione di pagamento: anni 15 di cui 2 di preammortamento;

modalità di rimborso: pagamento dei crediti certificati in rate semestrali costanti posticipate decorrenti dalla data di perfezionamento dell'operazione calcolate ad un tasso fisso finanziariamente equivalente al tasso Euribor 6 mesi maggiorato dello spread offerto in sede di confronto concorrenziale;

possibilità di cessione: i soggetti titolari dei crediti ristrutturati avranno la facoltà - decorsi 3 mesi dal perfezionamento dell'operazione - di cedere a terzi il proprio credito, senza il consenso del debitore, limitata alla fattispecie in cui il cessionario sia una banca o un intermediario finanziario riconosciuto ai sensi del Dlgs 1 settembre 1993, n. 385, e successive modifiche, ovvero una società per la cartolarizzazione dei crediti ai sensi della legge n. 130/99;

indennità di mora: non superiore a 0,70 punti percentuali su base annua;

CONSIDERATO

- che l'operazione di ristrutturazione dei debiti derivanti dall'attuazione delle DGR 1722 e 2089 sarà assistita dal rilascio da parte delle Aziende Sanitarie di delegazioni di pagamento cumulative ed astratte accettate dalla Regione;

DATO ATTO

- che lo strumento della delegazione di pagamento da parte delle AA.SS. alla Regione, sulla base degli accordi di dilazione pagamento con i creditori, limitata esclusivamente a valere sulle anticipazioni mensili concesse dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per assicurare l'ordinato finanziamento della spesa sanitaria corrente (art. 13, Dlgs. 18/2/2000 n. 56), ovvero, sulle risorse finanziarie sostitutive di tali anticipazioni, non costituisce riconoscimento dei debiti e/o dei disavanzi delle aziende medesime;

RITENUTO

- che, per quanto sopra esposto, è necessario autorizzare l'AGC 08 - Bilancio, Ragioneria e Tributi ad espletare selezione pubblica ai sensi dell'art.27 del D. Lgs. n. 163/2006, finalizzata all'individuazione delle controparti con le quali porre in essere la ristrutturazione dei debiti rivenienti dall'attuazione delle richiamate deliberazioni della Giunta Regionale n. 2089/2002 e n. 17222/2004;

- che a tal fine si precisa che detta selezione, riguardando servizi finanziari relativi all'emissione, all'acquisto, alla vendita ed al trasferimento di titoli o di altri strumenti finanziari, rientra nell'elenco di cui all'art. 19, comma 1, lettera d) del d. lgs. 163/2006 ed è, quindi, esclusa dall'applicazione del predetto decreto legislativo;

- che è altresì necessario autorizzare le Aziende Sanitarie Locali e le Aziende Ospedaliere elencate nell'allegato n. 1 a stipulare accordi di dilazione del pagamento con le controparti aggiudicatrici della selezione pubblica che prevedano le seguenti principali condizioni:

dilazione di pagamento: anni 15 di cui 2 di preammortamento;

modalità di rimborso: pagamento dei crediti certificati in rate semestrali costanti posticipate decorrenti dalla data di perfezionamento dell'operazione calcolate ad un tasso fisso finanziariamente equivalente al tasso Euribor 6 mesi maggiorato dello spread offerto in sede di confronto concorrenziale;

possibilità di cessione: i soggetti titolari dei crediti ristrutturati avranno la facoltà - decorsi 3 mesi dal perfezionamento dell'operazione - di cedere a terzi il proprio credito, senza il consenso del debitore, limitata alla fattispecie in cui il cessionario sia una banca o un intermediario finanziario riconosciuto ai sensi del Dlgs 1 settembre 1993, n. 385, e successive modifiche, ovvero una società per la cartolarizzazione dei crediti ai sensi della legge n. 130/99;

indennità di mora: non superiore a 0,70 punti percentuali su base annua;

- che alle condizioni sopra esposte, le Aziende Sanitarie suddette potranno delegare la Regione Campania, a mezzo delegazione di pagamento, ai sensi degli artt. 1268 e seguenti, astratta, autonoma ed irrevocabile, in forza della quale la Regione si impegna a pagare ai creditori o agli eventuali soggetti cessionari dei relativi crediti, gli importi dovuti dalle aziende medesime;

- che a tal fine è opportuno autorizzare il Coordinatore della AGC 19 - Piano Sanitario Regionale, o suo delegato, a sottoscrivere per accettazione in nome e per conto della Regione le anzi dette delegazioni di pagamento;

- che gli interessi di dilazione e le eventuali penalità di mora, nonché ogni altro onere e spesa derivante o connesso agli accordi di dilazione rimarranno integralmente a carico delle Aziende Sanitarie suddette e, per ef-

fetto della delegazione di pagamento sopra descritta, saranno detratti mensilmente dal finanziamento per la spesa corrente assegnato dalla Regione alle medesime aziende;

- che le anzi dette delegazioni di pagamento delle AA.SS. alla Regione dovranno essere notificate dalla Regione al proprio Tesoriere, affinché quest'ultimo proceda all'accantonamento delle somme necessarie per l'esecuzione delle suddette delegazioni a valere sulle anticipazioni mensili concesse dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per assicurare l'ordinato finanziamento della spesa sanitaria corrente (art. 13, Dlgs 18/2/2000 n. 56), ovvero, sulle risorse finanziarie sostitutive delle anticipazioni citate, che la Regione Campania stanzierà per il finanziamento della spesa corrente delle Aziende Sanitarie medesime;

L'Assessore al Bilancio e l'Assessore alla Sanità PROPONGONO e la Giunta in conformità a voto unanime

DELIBERA

Per quanto espresso in narrativa, che qui si intende per integralmente riportato:

1. Di autorizzare l'AGC 08 - Bilancio, Ragioneria e Tributi ad espletare selezione pubblica ai sensi dell'art.27 del D. Lgs. n. 163/2006 finalizzata all'individuazione delle controparti con le quali porre in essere la ristrutturazione dei debiti rivenienti dall'attuazione delle deliberazioni della Giunta Regionale n. 2089/2002 e n. 17222/2004.

2. Di autorizzare le Aziende Sanitarie Locali e le Aziende Ospedaliere elencate nell'allegato n. 1 a stipulare accordi di dilazione del pagamento con le controparti aggiudicatrici della selezione pubblica di cui al precedente punto 1 che prevedano le seguenti principali condizioni:

dilazione di pagamento: anni 15 di cui 2 di preammortamento;

modalità di rimborso: pagamento dei crediti certificati in rate semestrali costanti posticipate decorrenti dalla data di perfezionamento dell'operazione calcolate ad un tasso fisso finanziariamente equivalente al tasso Euribor 6 mesi maggiorato dello spread offerto in sede di confronto concorrenziale;

possibilità di cessione: i soggetti titolari dei crediti ristrutturati avranno la facoltà - decorsi 3 mesi dal perfezionamento dell'operazione - di cedere a terzi il proprio credito, senza il consenso del debitore, limitata alla fattispecie in cui il cessionario sia una banca o un intermediario finanziario riconosciuto ai sensi del Dlgs 1 settembre 1993, n. 385, e successive modifiche, ovvero una società per la cartolarizzazione dei crediti ai sensi della legge n. 130/99;

indennità di mora: non superiore a 0,70 punti percentuali su base annua.

3. Alle condizioni sopra esposte, le Aziende Sanitarie suddette potranno delegare la Regione Campania, a mezzo delegazione di pagamento, ai sensi degli artt. 1268 e seguenti, astratta, autonoma ed irrevocabile, in forza della quale la Regione si impegna a pagare ai creditori o agli eventuali soggetti cessionari dei relativi crediti, gli importi dovuti dalle AA.SS.

4. Di autorizzare il Coordinatore della AGC 19 - Piano Sanitario Regionale, o suo delegato, a sottoscrivere per accettazione in nome e per conto della Regione le delegazioni di pagamento di cui al punto precedente.

5. Le anzi dette delegazioni di pagamento delle AA.SS. alla Regione dovranno essere notificate dalla Regione al proprio Tesoriere, affinché quest'ultimo proceda all'accantonamento delle somme necessarie per l'esecuzione delle suddette delegazioni, a valere sulle anticipazioni mensili concesse dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per assicurare l'ordinato finanziamento della spesa sanitaria corrente (art. 13, Dlgs. 18/2/2000 n. 56), ovvero, sulle risorse finanziarie sostitutive delle anticipazioni citate, che la Regione Campania stanzierà per il finanziamento della spesa corrente delle Aziende Sanitarie medesime.

6. Gli interessi di dilazione e le eventuali penalità di mora, nonché ogni altro onere e spesa derivante o connesso agli accordi di dilazione, rimarranno integralmente a carico delle Aziende Sanitarie suddette e, per effetto della delegazione di pagamento sopra descritta, saranno detratti mensilmente dal finanziamento per la spesa corrente assegnato dalla Regione alle medesime aziende.

7. La presente delibera e la successiva accettazione, da parte della Regione, delle delegazioni di pagamento che le AA.SS. rilasceranno alla Regione in esecuzione della medesima, non costituiscono riconoscimento dei debiti e/o dei disavanzi delle aziende medesime; debiti e/o disavanzi che sono, pertanto, suscettibili di revisione qualora dovessero essere accertati minori debiti e/o disavanzi, rispetto a quelli finora comunicati dalle AA.SS. alla Regione. Tale precisazione dovrà essere espressamente riportata negli atti di delegazione di pagamento

dalle AA.SS. alla Regione.

8. Le premesse e l'allegato costituiscono parte integrante e sostanziale della presente delibera.

Il presente provvedimento viene trasmesso all'Assessore al Bilancio, all'Assessore alla Sanità, al Settore Programmazione Sanitaria, al Settore Entrata e Spesa, al Settore Formazione Bilancio, al Settore Riscontro e Vigilanza, all'A.G.C. Assistenza Sanitaria, per quanto di rispettiva competenza, ed al Settore "Stampa e Documentazione" per la pubblicazione sul B.U.R.C.

Il Segretario
Gabriele

Il Presidente
Bassolino

ALLEGATO n. 1
Rate di dilazione pagamento in scadenza da settembre 2006 a dicembre
2007, suddivise per azienda e per DGRC di riferimento

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 di riferimento	III trimestre 2006	IV trimestre 2006	I trimestre 2007	II trimestre 2007	III trimestre 2007	IV trimestre 2007	TOTALE
AV1	dgrc 1722/04	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	17.036
AV2	dgrc 1722/04	7.228	7.130	7.032	6.935	6.837	6.741	41.903
AV2	dgrc 2089/02	120	1	0	0	0	0	121
BN1	dgrc 1722/04	14.028	14.003	13.938	13.918	13.888	13.857	83.632
BN1	dgrc 2089/02	1.554	1.863	0	0	0	0	3.417
CE1	dgrc 1722/04	19.209	19.209	19.208	19.210	19.214	19.212	115.262
CE1	dgrc 2013/03	1.522	896	0	0	0	0	2.418
CE1	dgrc 2089/02	898	873	0	0	0	0	1.771
CE2	dgrc 1722/04	17.037	17.037	17.037	17.037	17.037	17.037	102.222
CE2	dgrc 2089/02	2.156	1.168	0	0	0	0	3.324
NA1	dgrc 1722/04	87.972	87.969	87.969	87.969	87.968	87.956	527.803
NA1	dgrc 2013/03	0	0	0	0	0	0	0
NA1	dgrc 2089/02	0	0	0	0	0	0	0
NA2	dgrc 1722/04	22.343	22.183	22.008	21.852	21.696	21.536	131.616
NA2	dgrc 2089/02	0	0	0	0	0	0	0
NA3	dgrc 1722/04	8.301	8.237	8.167	8.107	8.045	7.981	48.838
NA3	dgrc 2013/03	0	0	0	0	0	0	0
NA3	dgrc 2089/02	1.986	0	0	0	0	0	1.986
NA4	dgrc 1722/04	8.754	8.754	8.754	8.754	8.754	8.752	52.522
NA4	dgrc 2089/02	16.779	10.614	0	0	0	0	27.393
NA5	dgrc 1722/04	14.965	14.857	14.784	14.705	14.661	14.573	88.545
NA5	dgrc 2089/02	21.127	15.569	2.740	0	0	0	39.436
SA1	dgrc 1722/04	18.221	18.094	17.960	17.841	17.717	17.595	107.428
SA1	dgrc 2089/02	1.115	1.538	0	0	0	0	2.653
SA2	dgrc 1722/04	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268	15.268	91.606
SA2	dgrc 2089/02	0	0	0	0	0	0	0
SA3	dgrc 1722/04	9.414	9.334	9.252	9.170	9.088	9.004	55.263
AO Cardarelli	dgrc 1722/04	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860	5.860	35.160
AO Santobono	dgrc 1722/04	580	575	571	566	562	558	3.412
AO Monaldi	dgrc 1722/04	808	802	796	790	784	778	4.757
AO di Salerno	dgrc 1722/04	1.211	1.207	1.203	1.200	1.197	1.191	7.209
AO di Caserta	dgrc 1722/04	2.880	2.858	2.837	2.815	2.793	2.772	16.955
Totale complessivo		304.175	288.738	258.222	254.836	254.207	253.509	1.613.687
di cui:	dgrc 1722/04	256.918	256.216	255.482	254.836	254.207	253.509	1.531.168
di cui:	dgrc 2013/03	1.522	896	0	0	0	0	2.418
di cui:	dgrc 2089/02	45.735	31.626	2.740	0	0	0	80.101

NOTA: Dati forniti dalle AA.SS. in risposta alla nota del Settore Programmazione n. 0113262 del 6/2/06 e successive integrazioni e rettifiche pervenute dalle ASL CE1, CE2, NA1, NA5 e SA1