

A.G.C. 19 - Piano Sanitario Regionale e Rapporti con le UU.SS.LL. - Deliberazione n. 357 del 23 marzo 2010 – Convenzione quadro della So.Re.Sa. S.p.A. con la Regione Campania. 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 € 500.000,00= interamente sottoscritto e versato dalla Regione Campania a valere sulla UPB 6.23.57 capitolo 511;
- 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 in particolare relativamente alle attività di centralizzazione degli acquisti quanto segue:
 - 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;
 - 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;

PREMESSO, altresì

- che il 13 marzo 2007 il Presidente della Regione ed i Ministri della Salute e dell'Economia hanno stipulato l'*Accordo* per il riequilibrio economico e finanziario del servizio sanitario regionale, previsto dall'art. 1, comma 180 della legge 30 dicembre 2004, n. 311;
- che la Giunta Regionale con delibera n. 460 del 20 marzo 2007 ha approvato il suddetto *Accordo* del 13 marzo 2007 e l'allegato *Piano di Rientro 2007 – 2009 dal Disavanzo Sanitario*;
- che il citato *Piano di Rientro*, riguardo alle attività della So.Re.Sa. S.p.A.:
 - ha assunto come azione necessaria ed importante, ai fini del conseguimento di importanti economie nella gestione del servizio sanitario, la centralizzazione degli acquisti in capo alla So.Re.Sa. S.p.A. estendendola dai beni ed attrezzature sanitarie agli acquisti di beni e servizi non sanitari;
 - ha previsto obiettivi intermedi per la indizione delle gare centralizzate, fino a giungere alla copertura di tutte le categorie merceologiche;
- che la Giunta Regionale con delibera n. 515 del 30 marzo 2007 ha recepito le indicazioni e dettato diverse disposizioni per l'adempimento degli impegni assunti con il *Piano di Rientro* in materia di centralizzazione degli acquisti, estendendo l'esclusiva della So.Re.Sa. S.p.A. agli acquisti di beni e servizi non sanitari e confermando l'impegno a potenziare la struttura amministrativa della So.Re.Sa. S.p.A.;

CONSIDERATO

- che i rapporti tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. sono regolati dalla convenzione approvata dalla delibera della Giunta Regionale n. 904 del 30 giugno 2006 e sottoscritta tra le parti il 28 luglio 2006;
- che la durata ed il rinnovo della convenzione sono disciplinati dall'art. 6 della stesa, in base al quale; *“La ... 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”*;
- che lo sviluppo delle attività affidate alla So.Re.Sa. S.p.A. nell'ambito della convenzione quadro sottoscritta il 28 luglio 2006 ha richiesto - considerata la natura di società *in house* interamente finanziata dalla Regione Campania – il progressivo adeguamento del corrispettivo annuo al fine di provvedere alla copertura dei costi di gestione sostenuti, che ha avuto la seguente progressione:
 - € 1.000.000,00= oltre IVA, con la convenzione sottoscritta il 28 luglio 2006;
 - € 1.975.790,00= oltre IVA, per l'esercizio 2007 (DGRC n. 666 del 18.4.08 e n. 933 del 25.5.08);
 - € 3.712.410,00= oltre IVA, per l'esercizio 2008 (DGRC n. 666 del 18.4.08 e n. 837 del 8.5.09);
- che le delibere sopra citate hanno sempre posto tali corrispettivi a carico della UPB 4.15.38, capitolo 7062 (Spesa Accentrata Piano Sanitario Regionale), affidato alla competenza gestionale del Settore 01 - Programmazione della AGC 19 – Piano Sanitario Regionale;
- che la suddetta DGRC n. 837 del 8 maggio 2009 avente ad oggetto *“Convenzione tra la Regione e la Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A. - Determinazioni.”* ha stabilito, tra l'altro:
 - *Di prescrivere alla So.Re.Sa. S.p.A. la presentazione alla Regione entro il 31 maggio 2009 di un piano triennale 2009 – 2011 delle proprie attività, articolato per obiettivi e programmi annuali, esponendo le esigenze di adeguamento della propria organizzazione, e definendo i preventivi annuali in modo da assicurare la corrispondenza tra obiettivi, programmi, interventi, risorse impiegate e costi.*
 - *Di rinviare, pertanto, ad un successivo provvedimento, da assumere entro il 30 giugno 2009 su proposta del Presidente della Regione e degli Assessori al Bilancio ed alla Sanità, la definizione dei corrispettivi e l'aggiornamento dei contenuti della convenzione tra la Regione e la So.Re.Sa. S.p.A. ai fini del rinnovo della stessa per il triennio 2009 – 2011;*
- che la So.Re.Sa. S.p.A. ha trasmesso una prima stesura del Piano Triennale 2009-2011 con nota del 9 giugno 2009 prot. n. R182/09; successivamente, anche in seguito agli approfondimenti istruttori intercorsi con l'Assessorato alla Sanità, il Piano Triennale 2009-2011 è stato rivisto, aggiornato ed approvato dal Consiglio di Amministrazione della So.Re.Sa. S.p.A. in data 3 novembre 2009, e trasmesso alla Regione con nota del 4 novembre 2009 prot. n. R305/09;
- che nel merito il Piano Triennale 2009-2011 predisposto dalla So. Re. Sa. S.p.A. si articola intorno a quattro macroaree di attività:
 - A. la centralizzazione degli acquisti – area dell' attività caratteristica –
 - B. l'accertamento del debito
 - C. monitoraggio dei bilanci
 - D. dismissioni degli immobili non strumentali delle AA.SS.LL.

espone per ogni area di attività i maggiori fattori di criticità;

per la copertura dei costi di gestione prevede un fabbisogno finanziario (oltre IVA) di Euro 6.851.349 per l' esercizio 2009, di euro 7.044.560 per il 2010 e di euro 6.151.482 per il 2011;

- che i costi previsti dalla So.Re.Sa. S.p.A. nel Piano Triennale 2009 – 2011 possono essere coperti in parte, oltre che con i corrispettivi della convenzione con la Regione (che sono a carico del bilancio regionale: UPB 4.15.38, capitolo 7062), come segue:
 - € 667.697,60 nell'ambito del finanziamento che sarà erogato dal CNIPA - Centro Nazionale per l'Informatica nella Pubblica Amministrazione relativamente alla attuazione del progetto "SOL" - SO.RE.SA. On Line, inerente alla acquisizione da parte della So.Re.Sa. S.p.A. della *"Soluzione RIUSO134 Sistema di intermediazione digitale a supporto di Centrali di Acquisto"*, di cui è titolare la Regione Emilia Romagna, approvato dalla Giunta Regionale della Campania con delibera n. 1840 del 18 dicembre 2009;
 - interessi moratori addebitati dai fornitori per ritardi di pagamento; a tale riguardo la delibera della Giunta Regionale n. 193 del 5 marzo 2010 ha disposto che tali interessi dovranno:
 - essere oggetto di una attiva azione di riduzione degli stessi da parte di So.Re.Sa. S.p.A., con l'obiettivo di ottenerne l'abbuono per almeno un terzo;
 - essere riaddebitati alle aziende sanitarie regionali, per quanto possibile, in relazione ai ritardi nell'attivazione del "MEP" e, più in generale, ai ritardi riscontrati nel produrre alla So.Re.Sa. S.p.A. i documenti necessari per la liquidazione delle fatture che hanno generato gli interessi di mora; in subordine, saranno addebitati a ciascuna azienda in proporzione agli acquisti effettuati da So.Re.Sa. S.p.A. per suo conto e per i quali la documentazione necessaria per la liquidazione sia pervenuta a So.Re.Sa. S.p.A. oltre la scadenza di pagamento: a tal fine, la So.Re.Sa. S.p.A. ed i Referenti delle AA.SS. nel Gruppo di Lavoro, istituito ai sensi del Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n. 14 del 30/11/2009, avente ad oggetto "Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale", definiranno entro il 31 marzo 2010 la ripartizione tra ciascuna azienda sanitaria degli interessi di mora maturati al 31/12/2009, nonché i criteri per la ripartizione di quelli successivi;
 - ulteriori finanziamenti potranno essere individuati dalla Regione relativamente alle specifiche attività che la So.Re.Sa. S.p.A. dovrà implementare in base ai nuovi compiti ad essa affidati in materia di.
 - sostegno regionale agli investimenti degli enti locali di cui all'art. 19 della legge regionale n. 1 del 19 gennaio 2009;
 - supporto, ai sensi della DGRC n. 1627 del 26 ottobre 2009, recante *"Disposizioni urgenti per contrastare i ritardi nei pagamenti delle aziende sanitarie regionali: integrazioni alla DGRC n. 541 del 20 marzo 2009"* agli Assessorati alla Sanità ed al Bilancio per implementare un sistema di controllo e di aggiornamento mensile della posizione finanziaria di ciascuna azienda sanitaria regionale in relazione alla programmazione dei pagamenti in scadenza, all'andamento degli insoluti e degli accordi di dilazione, alla evoluzione dei pignoramenti, realizzando una piattaforma informatica sulla quale dovranno confluire dalle aziende sanitarie e dai fornitori tutti gli addebiti ed accrediti, distinti per data di scadenza, categoria, ecc., in modo da consentire il monitoraggio complessivo della posizione di singoli creditori e/o di categorie di creditori, anche al fine di:
 - ❖ prevenire contenziosi ed azioni di blocco fondi;
 - ❖ promuovere la definizione di accordi volti ad abbattere il monte pignoramenti in essere;
 - ❖ verificare che le aziende sanitarie eseguano le registrazioni contabili, i controlli e la liquidazione delle fatture nei termini brevi richiesti dalle DGRC n. 541/09 e n. 1627/09;

DATO ATTO

- che il Piano Triennale 2009 – 2011, aggiornato ed approvato dal Consiglio di Amministrazione della So.Re.Sa. S.p.A. in data 3.11.09, e trasmesso alla Regione con nota del 4.11.09 prot. n. R305/09, è stato allegato alla DGRC n. 1877 del 22 dicembre 2009 che ha disposto *“di rinnovare, per l'anno 2009 e fino alla definizione dei contenuti per il successivo biennio 2010 – 2011, la convenzione sottoscritta tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. ai fini di una più esatta valutazione delle attività da svolgere, dei relativi oneri e del finanziamento che deve essere assicurato dalla Regione”*, ed ha concesso alla So.Re.Sa. S.p.A. un acconto di € 5.040.000 sui corrispettivi per l'esercizio 2009, a carico della UPB 4.15.38, capitolo 7062;
- che lo stesso Piano Triennale 2009 – 2011 è stato approvato con Decreto n. 13 del 19 marzo 2010 del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro con le seguenti disposizioni:
 - di prevedere verifiche, per step successivi, della coerenza del Piano Triennale con gli obiettivi del commissariamento che verranno progressivamente definiti ed attuati;
 - di prevedere un primo momento di verifica ed eventuale rimodulazione dei contenuti del Piano Triennale 2009 – 2011 al 30 giugno 2010;
 - di dettare, in relazione al segmento SGISAN, le prescrizioni di cui all'Allegato 1 al medesimo decreto;
- che le attività previste nel Piano Triennale 2009 – 2011, comprese le ulteriori specificazioni delle stesse, esposte nello schema di Convenzione Quadro allegato alla presente delibera, sono conformi alle finalità istituzionali della So.Re.Sa. S.p.A.
- che l'aggiornamento del preconsuntivo 2009 e, quindi, delle proiezioni economiche 2010 e 2011 contenute nello stesso piano, comunicato da So.Re.Sa. S.p.A. in data odierna, espone l'esigenza di un corrispettivo base (escluso IVA e imposte) di circa euro 5,35 milioni per il 2009, 6,1 milioni per il 2010 e 5,4 milioni per il 2011;
- che tali corrispettivi devono essere incrementati sensibilmente per effetto della fiscalità (IRES, IRAP e IVA), come evidenziato nella tabella seguente, basata sul sopra citato preconsuntivo 2009:

So.Re.Sa. S.p.A. - aggiornamento del 23 marzo 2010	importi in euro		
Preconsuntivo esercizio 2009 e proiezione 2010-2011	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011
Corrispettivo della Convenzione Quadro	7.066.643	7.283.029	6.151.482
di cui: Costo base	5.317.079	6.095.606	5.373.854
di cui: Imposte (IRAP e IRES)	1.749.564	1.187.423	777.628
di cui IRES	1.480.945	326.542	542.164
di cui IRAP	268.620	860.881	235.464

Corrispettivo a fronte dei costi (escluso imposte)	5.350.000	6.100.000	5.400.000
Maggiorazione per fiscalità	1.750.000	1.200.000	800.000
Corrispettivo Convenzione Quadro (arrotondato)	7.100.000	7.300.000	6.200.000
IVA	1.420.000	1.460.000	1.240.000
Totale	8.520.000	8.760.000	7.440.000

RITENUTO, pertanto

- di rinnovare fino al 31 dicembre 2011 la convenzione quadro tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. incaricando il Presidente della Giunta Regionale di sottoscrivere lo schema allegato alla presente delibera, che recepisce le esigenze finanziarie sopra prospettate;
- che i corrispettivi massimi per l'attività espletata dalla So.Re.Sa. S.p.A. nell'ambito della convenzione sono fissati come segue:
 - anno 2009: € 5.350.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.520.000, di cui € 5.040.000 (IVA compresa) già erogati in acconto nel 2009 in esecuzione della DGRC n. 1877/09;
 - anno 2010: € 6.100.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.760.000;
 - anno 2011: € 5.400.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 7.440.000;

a carico della UPB 4.15.38, capitolo 7062;

- che l'eventuale futura variazione in aumento dei corrispettivi sopra stabiliti per gli esercizi 2010 e 2011 è subordinata alla approvazione, su proposta della società, da parte dei competenti organi della Regione;
- che i corrispettivi sopra esposti saranno erogati come segue:
 - per gli anni 2010 e 2011 la So.Re.Sa. S.p.A. riceverà dalla Regione un acconto pari al 20% di detti corrispettivi, rispettivamente, entro il 30 aprile 2010 ed entro il 31 gennaio 2011;
 - per gli anni 2010 e 2001 la So.Re.Sa. S.p.A. potrà ricevere dalla Regione il pagamento di ulteriori acconti derivanti da apposita rendicontazione, da presentarsi a cura di So.Re.Sa. S.p.A. con cadenza trimestrale, dei costi maturati e sostenuti per ciascun trimestre; in ogni caso il totale degli acconti non potrà superare l'80% del corrispettivo massimo previsto per ciascun esercizio;
 - il saldo per gli anni 2009, 2010 e 2011 sarà corrisposto alla So.Re.Sa. S.p.A. previa approvazione del bilancio consuntivo da parte dell'Assemblea dei Soci, entro 15 giorni dal completamento della 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 Consiglio d'Amministrazione 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 maturati per competenza e 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.
- qualora la So.Re.Sa. S.p.A. riesca a contenere i propri costi in misura inferiore alle somme sopra individuate, l'azienda potrà includere nel corrispettivo fatturato alla Regione, oltre ai costi consuntivati, un margine di profitto non superiore al 5% dei costi medesimi; gli eventuali utili della So.Re.Sa. S.p.A. saranno destinati a riserva, salvo diversa determinazione dell'Assemblea dei Soci;

- il Settore Programmazione della AGC 19 – Piano Sanitario Regionale è incaricato dell'impegno e della liquidazione dei suddetti corrispettivi; è incaricato, inoltre, di trattenere dalle rimesse mensili alle aziende sanitarie regionali e di corrispondere alla So.Re.Sa. S.p.A. l'importo degli interessi moratori pagati dalla società ai fornitori per ritardi di pagamento nell'ambito della centralizzazione degli acquisti, ai sensi della delibera della Giunta Regionale n. 193 del 5 marzo 2010;

VISTO il parere reso con nota prot. n. 0260557 del 23 marzo 2010 dall'Avvocatura Regionale in merito allo schema di convenzione quadro allegato alla presente delibera;

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 gli allegati sono parte integrante e sostanziale del presente deliberato.
2. Di approvare il programma di attività esposto nel Piano Triennale 2009 – 2011 già allegato alla DGRC n. 1877/09, comprese le ulteriori specificazioni delle stesse esposte nello schema di Convenzione Quadro allegato alla presente delibera, dando atto che tali attività sono conformi alle finalità istituzionali della So.Re.Sa. S.p.A.
3. Di rinnovare fino al 31 dicembre 2011 la convenzione quadro tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. incaricando il Presidente della Giunta Regionale di sottoscrivere lo schema allegato alla presente delibera.
4. Di stabilire che i corrispettivi massimi per l'attività espletata dalla So.Re.Sa. S.p.A. e regolata nella allegata Convenzione Quadro sono fissati come segue:
 - anno 2009: € 5.350.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.520.000;
 - anno 2010: € 6.100.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.760.000;
 - anno 2011: € 5.400.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 7.440.000;a carico della UPB 4.15.38, capitolo 7062;
5. Di stabilire che l'eventuale futura variazione in aumento dei corrispettivi sopra stabiliti per gli esercizi 2010 e 2011 è subordinata alla approvazione, su proposta della società, da parte dei competenti organi della Regione.
6. Di autorizzare il dirigente del Settore Programmazione della AGC 19 – Piano Sanitario Regionale affinché provveda per l'impegno e la liquidazione dei suddetti corrispettivi alle condizioni specificate in premessa, a valere sulla UPB 4.15.38, capitolo 7062.
7. Di incaricare il dirigente del Settore Programmazione della AGC 19 – Piano Sanitario Regionale affinché provveda, inoltre, a trattenere dalle rimesse mensili alle aziende sanitarie regionali, per erogarlo alla So.Re.Sa. S.p.A., l'importo degli interessi moratori pagati dalla società ai fornitori per ritardi di pagamento nell'ambito della centralizzazione degli acquisti, ai sensi della delibera della Giunta Regionale n. 193 del 5 marzo 2010.
8. 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
Cancellieri

Il Presidente
Bassolino

CONVENZIONE QUADRO

TRA

La Regione Campania, Codice Fiscale e Partita IVA 80011990639, in persona del Presidente della Giunta Regionale _____, nato a _____ il _____, autorizzato alla sottoscrizione del presente atto, con Delibera della Giunta Regionale della Campania n. ____ del ____ marzo 2010, e domiciliato 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. Bruno De Maria, nato a _____ il _____, domiciliato per la carica presso la sede della Società, in Napoli, alla via G. Porzio – Centro Direzionale Isola G/5,

PREMESSO

- 1) - 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*";
- 2) - 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;
- 3) - che i rapporti tra la Regione Campania e la So.Re.Sa. S.p.A. sono regolati dalla convenzione approvata dalla delibera della Giunta Regionale n. 904 del 30 giugno 2006, sottoscritta tra le parti il 28 luglio 2006, scaduta il 31 dicembre 2008 e qui espressamente richiamata per i contenuti ed i riferimenti normativi;
- 4) - che la DGRC n. 1877 del 22/12/2009 prevede il rinnovo di tale convenzione "*per l'anno 2009 e fino alla definizione dei contenuti per il successivo biennio 2010-2011(omissis) ai fini di*

una più esatta valutazione delle attività da svolgere, dei relativi oneri e del finanziamento che deve essere assicurato dalla Regione”;;

5) - che la copertura dei costi, maturati negli esercizi successivi al 2006, è stata regolamentata dalle seguenti delibere:

i) DGRC n. 666 del 18 aprile 2008;

ii) DGRC n. 933 del 26 maggio 2008;

iii) DGRC n. 837 dell'8 maggio 2009, che ha stabilito, tra l'altro:

“di prescrivere alla So.Re.Sa. S.p.A. la presentazione alla Regione entro il 31 maggio 2009 di un piano triennale 2009 – 2011 delle proprie attività, articolato per obiettivi e programmi annuali, esponendo le esigenze di adeguamento della propria organizzazione, e definendo i preventivi annuali in modo da assicurare la corrispondenza tra obiettivi, programmi, interventi, risorse impiegate e costi.

di rinviare, pertanto, ad un successivo provvedimento, da assumere entro il 30 giugno 2009 su proposta del Presidente della Regione e degli Assessori al Bilancio ed alla Sanità, la definizione dei corrispettivi e l'aggiornamento dei contenuti della convenzione tra la Regione e la So.Re.Sa. S.p.A. ai fini del rinnovo della stessa per il triennio 2009 – 2011”;

6) - che So.Re.Sa. ha trasmesso, con nota del 9 giugno 2009 prot. R182/09, la prima stesura del Piano Triennale 2009-2011, che, a seguito degli approfondimenti istruttori intercorsi con l'Assessorato alla Sanità, è stata rivista, aggiornata ed approvata dal Consiglio di Amministrazione della So.Re.Sa S.p.A. in data 3 novembre 2009 e, trasmessa alla Regione con nota del 4 novembre 2009 prot. n. R305/09;

7) - che, infine, la già richiamata DGRC 1877 del 22 dicembre 2009 ha previsto che i costi sostenuti dalla So.Re.Sa. S.p.A. per la propria attività vanno coperti con risorse a carico del bilancio della Regione Campania;

8) - che la So.Re.Sa. S.p.A. è ente strumentale della Regione Campania e svolge le attività che di volta in volta le vengono assegnate da Leggi Regionali, Delibere di Giunta, Decreti del Presidente della Regione Campania e/o del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro (giusta delibera del Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009), ovvero dalle altre strutture competenti della Regione Campania;

9) - che tali attività, tra l'altro, sono essenziali per la realizzazione degli interventi e degli obiettivi individuati nel richiamato Piano di Rientro per il perseguimento dell'equilibrio economico ai sensi dell'art. 1, comma 180 della legge 30 dicembre 2004, n.311;

10) - che, in ossequio alla DGRC n. 837 dell' 8 maggio 2009, le attività sono state dettagliate

nel richiamato piano triennale 2009-2011, articolato nelle quattro macroaree della centralizzazione acquisti, dell'accertamento del debito, del monitoraggio dei bilanci e della dismissione degli immobili, trasmesso per l'approvazione da parte della Giunta Regionale in data 9 giugno 2009 e 4 novembre 2009 e già approvato con Decreto n. 13 del 19 marzo 2010 del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro con le seguenti disposizioni:

- di prevedere verifiche, per step successivi, della coerenza del Piano Triennale con gli obiettivi del commissariamento che verranno progressivamente definiti ed attuati;
- di prevedere un primo momento di verifica ed eventuale rimodulazione dei contenuti del Piano Triennale 2009 – 2011 al 30 giugno 2010;
- di dettare, in relazione al segmento SGISAN, le prescrizioni di cui all'Allegato 1 al medesimo decreto;

11) - che tali attività vanno integrate con quella della gestione dei pignoramenti, la cui procedura è stata approvata con nota del 3/2/2010, prot. 119/C/2010, del Sub Commissario ad acta, con riconoscimento del relativo impegno economico;

12) - che le stesse andranno successivamente ampliate in relazione alle previsioni dell'art. 19 della Legge Regionale n. 1 del 19 gennaio 2009, recante “norme in materia di utilizzo delle risorse finanziarie a sostegno degli investimenti degli enti locali della Regione Campania”;

13) - che tali disposizioni non hanno trovato applicazione in assenza del perfezionamento di quanto previsto al comma 3 dello stesso articolo 19, che così recita : *“Per l'attuazione del presente articolo e per il raggiungimento degli obiettivi di cui ai commi 1 e 2, la Giunta Regionale è autorizzata ad adottare tutti i provvedimenti necessari, compresi quelli propedeutici alla modifica dell'oggetto sociale, da approvarsi previa acquisizione del parere della competente commissione consiliare, reso con le modalità prescritte dalla legge regionale 17 ottobre 2005, n. 17, e l'eventuale incremento del capitale sociale della SORESA”*

14) - che, per quanto attiene all'attività di monitoraggio del debito delle aziende sanitarie, So.re.sa. ha ottemperato agli obblighi di legge;

15)- che, tuttavia, per effetto del Piano di Rientro e del successivo commissariamento governativo della Regione Campania, tali attività richiedono nuove e più significative risorse per essere finalizzate al conseguimento degli obiettivi del Piano medesimo e dei compiti assegnati al Commissario ad acta;

16) - che tale attività, peraltro, s'incrocia con alcuni compiti affidati dalla Giunta Regionale all'advisor KPMG e, che, pertanto deve essere coordinata con queste ultime da parte delle strutture regionali competenti;

17) – che, per quanto attiene la dismissione degli immobili non strumentali delle Aziende Sanitarie, la So.Re.Sa. S.p.A. ha proposto, quale strumento operativo, un accordo di programma tra Regione Campania, Aziende Sanitarie e So.Re.Sa. stessa, attraverso il quale nel corso del 2010, potranno avviarsi attività ricognitive, finalizzate alla predisposizione di un modello operativo idoneo alla rilevazione e valutazione dei cespiti secondo metodologie coerenti con la natura e l'impiego possibile degli stessi. Per l'avvio di tali attività la So.Re.Sa. S.p.A. è tenuta a dotarsi di specifiche risorse umane e strumentali i cui costi potranno incidere sulla dimensione finanziamento regionale, comportandone l'aumento.

18) - che la natura di ente strumentale della Regione Campania e la definizione legislativa e statutaria delle attività svolte dalla So.Re.Sa. S.p.A., rendono quest'ultima l'organismo regionale più idoneo per la realizzazione della maggior parte dei compiti del Commissario ad acta nominato con atto del Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009;

19) – che per tali motivi la So.Re.Sa. S.p.A., potrà ricevere dal Commissario ad acta nominato dal Governo ulteriori specifici compiti, non previsti dal Piano Triennale 2009-2011 della società, i quali troveranno di volta in volta specifica regolamentazione – così come previsto dall'art. 5 dello statuto sociale – ed autonoma fonte di finanziamento;

20) - 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 dalle Leggi Regionali, dalle Delibere di Giunta, Decreti del Presidente della Regione Campania e/o del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro, nonché le modalità di copertura dei costi sostenuti e da sostenere per lo svolgimento delle suddette attività;

21) che a tal fine la Giunta Regionale ha adottato la delibera n. ____ del __ marzo 2010, con la quale tra l'altro ha definito l'importo e le modalità del finanziamento annuale della So.Re.Sa. S.p.A., imputandolo alla UPB 4.15.38, capitolo 7062 del bilancio regionale, ed ha approvato lo schema della presente convenzione, stabilendone le diverse clausole e condizioni.

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 e dalle successive DGRC n. 1338/06, n. 515/07, n. 1452/07, n.1956/07, n.2192/07, n. 541/09, n. 960/09, n. 1627/09, n. 1275/09 e n. 1840/09.

In particolare, la So.Re.Sa. S.p.A. è incaricata di svolgere tutte le attività riportate nel piano Triennale 2009-2011 della società, con le precisazioni di cui ai punti da 10) a 19) richiamati in premessa.

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

a) un corrispettivo, per tutte le attività contemplate dal Piano Triennale 2009-2011 della società, pari all'ammontare di tutti i costi risultanti dal conto economico (comprensivi degli ammortamenti, delle imposte e dell'effetto economico netto dei proventi ed oneri finanziari e straordinari, detratti eventuali altri ricavi verso terzi diversi dalla Regione e/o costi capitalizzati) da sostenere da parte di So.Re.Sa. S.p.A. nella definizione, svolgimento ed attuazione dei compiti pianificati e tali da consentire un effettivo equilibrio di bilancio; l'ammontare massimo del corrispettivo è così determinato:

- anno 2009: € 5.350.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.520.000;
- anno 2010: € 6.100.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 8.760.000;
- anno 2011: € 5.400.000 più IRAP e IRES, il tutto oltre IVA, per complessivi massimo € 7.440.000;

con obbligo della So.Re.Sa. S.p.A. al rendiconto entro il 30 aprile dell'anno successivo. Resta inteso, che per effetto della determinazione annuale delle imposte (soggette a importanti variazioni in diminuzione o in aumento, in conseguenza degli accadimenti di gestione), del Piano Triennale delle attività e del conferimento di ulteriori attività e compiti, il corrispettivo annuale 2010 e 2011 potrà essere aggiornato con successive delibere della Giunta Regionale, anche per tenere conto di eventuali costi e spese non programmati quali, ad esempio, quelli legati alla difesa in giudizio della società, al trasferimento e/o ampliamento della sede ed al reclutamento del personale. Gli importi di cui alla presente lettera saranno adeguati ad eventuali variazioni della programmazione delle attività societarie, una volta approvate, su proposta della società, da parte dei competenti organi della Regione;

b) per l'esercizio 2009, l'importo di cui alla precedente lettera a) è comprensivo della somma di € 5.040.000 (pari ad € 4.200.000 oltre IVA), già assegnata alla So.Re.Sa. S.p.A.

dalla DGRC n. 1877 del 22.12.2009 e già erogata dalla Regione a titolo di acconto sul corrispettivo per l'attività svolta dalla stessa So.Re.Sa. S.p.A. nell'esercizio 2009;

c) la So.Re.Sa. S.p.A. si impegna ad organizzare la propria attività in modo da contenere i propri costi annuali entro i limiti massimi sopra individuati per le annualità 2010 e 2011, fatta salva: i) 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; ii) l'attribuzione di attività ulteriori a seguito di Leggi Regionali, Delibere della Giunta Regionale della Campania e/o del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro, non previste nel Piano Triennale di attività; iii) la necessità di provvedere al reclutamento di personale. In ogni caso, l'eventuale incremento dei corrispettivi di cui alla precedente lettera a) è subordinato alla approvazione, su proposta della società, da parte dei competenti organi della Regione;

d) al fine di garantire la provvista necessaria alla copertura dei costi connessi alla gestione corrente senza ricorrere, ove possibile, al capitale di terzi, l'erogazione del finanziamento sopra stabilito avverrà: (i) a richiesta di So.Re.Sa. S.p.A., attraverso il pagamento, entro il 30/4/2010 (per il 2010) ed entro il 31/1/2011 (per il 2011) di un acconto iniziale pari al 20% del corrispettivo annuo pattuito e, (ii) successivamente, con acconti derivanti da apposita rendicontazione, da presentarsi a cura di So.Re.Sa. S.p.A. con cadenza trimestrale, dei costi maturati e sostenuti per ciascun trimestre. In ogni caso il totale degli acconti non potrà superare l'80% del corrispettivo pattuito nella presente convenzione per ciascun esercizio. Il saldo del finanziamento annuale sarà corrisposto dalla Regione alla So.Re.Sa. S.p.A. entro e non oltre 15 giorni successivi alla trasmissione da parte della società - entro il 30 aprile dell'anno successivo, comunque, entro la data di approvazione del bilancio dell'anno di riferimento - al Settore Programmazione Sanitaria della 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 Consiglio d'Amministrazione 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 maturati per competenza e 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 alle somme sopra individuate, 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 finanziarie 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. A tal fine la Regione espressamente si impegna a favorire il comando e/o il distacco del proprio personale di ruolo e di quello degli enti, delle aziende e delle società regionali, ai sensi dell'art. 46 della Legge Regionale n° 15/2002, così come modificato dalla Legge Regionale n. 3/2004, sulla base di specifiche richieste della So.Re.Sa. S.p.A., compatibilmente con le esigenze di organizzazione degli uffici. La Regione s'impegna, inoltre, ad adottare circolari, atti di indirizzo ed altri atti idonei a vincolare le Aziende Sanitarie ed Ospedaliere al trasferimento, al comando e/o al distacco di personale presso So.Re.Sa. S.p.A. secondo le modalità già disciplinate dalla DGRC n. 1275/09.

In alternativa, la So.Re.Sa. S.p.A., potrà, altresì, assumere, in piena autonomia e ricorrendo alle vigenti procedure di selezione, personale non proveniente dalla indicate strutture, nonché 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. In particolare, entro il 2010 So.Re.Sa. S.p.A. dovrà munirsi di adeguato personale per rafforzare e stabilizzare la propria organizzazione aziendale.

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 2011. 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. Nelle more del rinnovo – salvo diversa disposizione della Regione – l'attività della So.Re.Sa. S.p.A. sarà remunerata prorogando su base mensile il corrispettivo previsto dalla presente convenzione per l'esercizio 2011.

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 farà sorgere in capo alla Regione il diritto di sospendere i pagamenti e di ottenere il risarcimento di eventuali danni diretti ed indiretti, oltre che alla corresponsione delle maggiori spese che la Regione dovrà sostenere per il restante periodo contrattuale. 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. Il personale non regionale impiegato dalla So.Re.Sa. S.p.A. non avrà nulla a che pretendere dalla Regione campania per l'attività svolta.

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, _____ 2010

So.Re.Sa. S.p.A.
Il Presidente

Regione Campania
Il Presidente

Per approvazione espressa degli articoli 7 ed 8:

So.Re.Sa. S.p.A.
Il Presidente

Regione Campania
Il Presidente
